

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Baltic Timber Energy OÜ

registrikood: 12155802

tänava/talu nimi, Töökoja

maja ja korteri number:

küla: Kuksema küla

vald: Järva vald

maakond: Järva maakond

postisihtnumber: 73306

telefon: +372 5104510

e-posti aadress: dimens@dimens.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Timber Energy alustas tegevusega 2011 aasta septembrist ja põhitegevuseks on olnud metsamajandust abistavad tegevused.

2016. aastal avati Kuksemal veo- ja sõiduautode tehnilise ülevaatuse punkt. Sellest kujuneb ka ettevõtte põhitegevusala.

OÜ Baltic Timber Energy juhatus on üheliikmeline. Juhatuse liikme töö ei ole tasustatud.

Juhatus tegeleb pingsalt lisaks sõidukite tehnilise ülevaatusele kõrvaltegevuste otsimisega, mis sobiks antud piirkonda. On kaalumisel alustada traktorite remondi ja hooldusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	0	8 442	2
Nõuded ja ettemaksed	479	3 930	
Varud	29 500	29 500	3
Kokku käibevarad	29 979	41 872	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	303 256	315 588	5
Kokku põhivarad	303 256	315 588	
Kokku varad	333 235	357 460	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	71 047	160 771	6
Võlad ja ettemaksed	33 491	41 789	
Kokku lühiajalised kohustised	104 538	202 560	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	119 734	98 642	6
Sihtfinantseerimine	103 740	39 333	
Kokku pikaajalised kohustised	223 474	137 975	
Kokku kohustised	328 012	340 535	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 636	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 425	31 376	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 838	-16 951	
Kokku omakapital	5 223	16 925	
Kokku kohustised ja omakapital	333 235	357 460	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	39 704	212 455	9
Muud äritulud	22 115	2 155	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 420	-126 892	10
Mitmesugused tegevuskulud	-12 182	-35 138	
Tööjõukulud	-23 184	-54 089	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 332	-8 743	
Muud ärikulud	-42	-686	
Ärikasum (kahjum)	-6 341	-10 938	
Intressikulud	-6 497	-6 013	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 838	-16 951	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 838	-16 951	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Timber Energy OÜ 2017.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemas olemas asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid muid mittetagastatavaid makse ja transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud tema viimiseks tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Hooned ja rajatised	40
Transpordivahendid	12
Masinaid ja seadmed	12
Arvutid	4
Muu	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lüh- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele algselt nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisel kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

OSaühing käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	0	8 247
Arvelduskontod	0	195
Kokku raha	0	8 442

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	29 500	29 500
Kokku varud	29 500	29 500

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	54	336
Üksikisiku tulumaks	62	487
Sotsiaalmaks	165	1 112
Kohustuslik kogumispension	0	30
Töötuskindlustusmaksed	12	81
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	293	2 046

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

									Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2015									
Soetusmaksumus	0	16 200	1 431	21 061	38 692	1 333	59 873	59 873	99 898
Akumuleeritud kulum	0	-4 690	-179	-2 734	-7 603	0	0	0	-7 603
Jääkmaksumus	0	11 510	1 252	18 327	31 089	1 333	59 873	59 873	92 295
Ostud ja parendused	0	7 222	0	0	7 222	1 075	223 739	223 739	232 036
Muud ostud ja parendused		7 222	0	0	7 222	1 075	223 739	223 739	232 036
Amortisatsioonikulu	-3 545	-2 342	-358	-2 106	-4 806	-392	0	0	-8 743
Ümberliigitamised	283 612	0	0	0	0	0	-283 612	-283 612	0
31.12.2016									
Soetusmaksumus	283 612	23 422	1 431	21 061	45 914	2 408	0	0	331 934
Akumuleeritud kulum	-3 545	-7 032	-537	-4 840	-12 409	-392	0	0	-16 346
Jääkmaksumus	280 067	16 390	894	16 221	33 505	2 016	0	0	315 588
Amortisatsioonikulu	-7 090	-2 296	-358	-2 106	-4 760	-482			-12 332
31.12.2017									
Soetusmaksumus	283 612	23 422	1 431	21 061	45 914	2 408	0	0	331 934
Akumuleeritud kulum	-10 635	-9 328	-895	-6 946	-17 169	-874	0	0	-28 678
Jääkmaksumus	272 977	14 094	536	14 115	28 745	1 534	0	0	303 256

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikute laen	50 795	50 795			0%	euro	2018
Lühiajalised laenud kokku	50 795	50 795					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	137 268	17 534	119 734	0	2,58...3,45+euribor	euro	2022
Pikaajalised laenud kokku	137 268	17 534	119 734	0			
Kapitalirendikohustised kokku	2 718	2 718	0	0			
Laenukohustised kokku	190 781	71 047	119 734	0			
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikute laen	36 800	36 800			0%	euro	2017
Lühiajaline pangalaen	103 952	103 952			2,36%+euribor	euro	2017
Lühiajalised laenud kokku	140 752	140 752					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	113 649	17 726	95 923	0	2,58+euribor	euro	2020
Pikaajalised laenud kokku	113 649	17 726	95 923	0			
Kapitalirendikohustised kokku	5 012	2 293	2 719	0			
Laenukohustised kokku	259 413	160 771	98 642	0			

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	492	2 933
Kokku võlad töövõtjatele	492	2 933

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	3 636	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 704	212 455
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 704	212 455
Kokku müügitulu	39 704	212 455
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metsamajandust abistavad tegevused	22 293	208 877
Sõidukite tehniline ülevaatus	17 411	3 578
Kokku müügitulu	39 704	212 455

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	0	11 736
Energia	8 948	56 981
Kütus	8 948	56 981
Transpordikulud	2 453	4 694
Üür ja rent	227	20 976
Masinate remonditeenus, varuosad	7 051	20 185
Muud	1 741	12 320
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	20 420	126 892

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	17 328	40 425
Sotsiaalmaksud	5 857	13 664
Kokku tööjõukulud	23 185	54 089
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	71 680	3 010	36 800

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Saadud laenud	28 960	18 000	0%	euro	2018

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Saadud laenud	48 800	37 000	0%	euro	2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	26 907	28 285	208 987

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.12.2018

Baltic Timber Energy OÜ (registrikood: 12155802) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKKI LEPA	Juhatuse liige	03.12.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 838
Kokku	1 587

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 838
Kokku	1 587

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autode tehniline ülevaatus	71201	17411	43.85%	Jah
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	22293	56.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erkki Lepa	36502090211	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1636 EUR (Lihtomand)
Steven Seire	50511164914	Eesti	2000 EUR (Ühisomand)
Daniel Seire	39806084924	Eesti	2000 EUR (Ühisomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5104510
E-posti aadress	dimens@dimens.ee