

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.12.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Baltikum Machines OÜ

registrikood: 14384814

tänavatänu nimi: Luise tn

maja ja korteri number: 4-46

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10142

telefon: +371 63132631

e-posti aadress: info@baltikum.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Laenukohustised	7
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	8
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Baltikum Machines OÜ asutati 06.12.2017.

Osaühingu põhitegevuseks on tööpinkide hulgimüük.

2018. aastal alustati aktiivse äritegevusega. Aruandeperioodi müügitulu oli 774 354 eurot.

Baltikum Machines OÜ majandusaasta kasum moodustas 86 261 eurot. Seisuga 31.12.2018 oli Baltikum Machines OÜ varade maht kokku 361 413 eurot. Arvestades aruande aasta kasumit omakapital oli 89 261 eurot.

Osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmed kõrgema juhtorgani liikmeks olemise eest tasu pole saanud ja nende lahkumisel või tagasikutsumisel hüvitiste maksmist ette nähtud ei ole. Juhatuse liikmetele erisoodustusi ei võimaldatud.

Ettevõtte juhtkond planeerib, et 2019. aastal jätkatakse tegutsemist samal tegevusalal ja käibe ja kasumi kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkumisest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	06.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	105 467	0	2
Nõuded ja ettemaksed	98 821	0	3
Varud	157 125	0	4
Kokku käibevarad	361 413	0	
Kokku varad	361 413	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	226 152	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	272 152	0	
Kokku kohustised	272 152	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	7
Sissemaksmata osakapital	0	-3 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 261	0	
Kokku omakapital	89 261	0	
Kokku kohustised ja omakapital	361 413	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.12.2017 - 31.12.2018	Lisa nr
Müügitulu	774 354	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-678 216	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 931	
Muud ärikulud	-1 236	
Ärikasum (kahjum)	89 971	
Intressikulud	-2 675	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 035	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 261	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltikum Machines OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Baltikum Machines OÜ on koostanud väikeettevõtja lühendatud aruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist. Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majandusliku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtet ja isikuid, kes omavad emaettevõtte tegevuse üle kontrolli või olulist mõjuvõimu, ning nende kaudu ühise kontrolli all olevaid ettevõtteid. Samuti tegeva ja kõrgema juhtkonna liikmeid ja liikmete lähedasi ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018
Pangakonto	105 467
Kokku raha	105 467

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	97 613	97 613
Ostjatelt laekumata arved	97 613	97 613
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 208	1 208
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 821	98 821

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018
Müügiks ostetud kaubad	69 103
Müügiks ostetud kaubad	69 103
Ettemaksed varude eest	88 022
Ettemaksed tarnijatele	88 022
Kokku varud	157 125

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud omanikelt	46 000	46 000			4.5%	EUR	2019	10
Lühiajalised laenud kokku	46 000	46 000						10
Laenukohustised kokku	46 000	46 000						

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	42 123	42 123	
Muud võlad	2 940	2 940	
Intressivõlad	2 675	2 675	10
Muud viitvõlad	265	265	
Saadud ettemaksed	181 089	181 089	
Kokku võlad ja ettemaksed	226 152	226 152	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	06.12.2017
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	2	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	06.12.2017 - 31.12.2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Tšehhi	28 468
Itaalia	24 000
Läti	4 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 968
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Venemaa	717 386
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	717 386
Kokku müügitulu	774 354
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Tööpinkide hulgimüük	774 354
Kokku müügitulu	774 354

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	06.12.2017 - 31.12.2018
Tooraine ja materjal	676 348
Transpordikulud	1 677
Logistikakulud	191
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	678 216

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	06.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 675	0

06.12.2017 - 31.12.2018	Antud laenu	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laenud omanikelt	90 000	44 000	4.5%	EUR	2019

Ostud ja müügid

	06.12.2017 - 31.12.2018	06.12.2017 - 06.12.2017
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 675	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2019

Baltikum Machines OÜ (registrikood: 14384814) 06.12.2017 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRIGORY GRINENKO	Juhatuse liige	12.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	86 261
Kokku	86 261
Jaotamine	
Dividendideks	69 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 261
Kokku	86 261

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööpinkide hulgimüük	46621	774354	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
GRIGORY GRINENKO	37507270116	Eesti	1500 EUR (Lihtomand)
Shaoming Bu	15.01.1973	Hiina	1500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+371 63132631
E-posti aadress	info@baltikum.ee