

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 53988890

e-posti aadress: jarvatehnopark@gmail.com

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 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Baltic Timber Energy OÜ avas 2016. aastal Kuksemal veo- ja sõidautode tehnilise ülevaatuse punkti. Sellest on saanud ettevõtte põhitegevusala. Lisa tegevusalaks on ettevõttel metsamajandust abistavad tegevused.

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

2019. aastal tagavad omanikud omakapitali vastavusse viimise vastavalt äriseadustikule, lisainvesteeringute näol.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44	0	2
Nõuded ja ettemaksed	530	479	
Varud	29 500	29 500	3
Kokku käibevarad	30 074	29 979	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	283 576	303 256	5
Kokku põhivarad	283 576	303 256	
Kokku varad	313 650	333 235	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	84 368	71 047	
Võlad ja ettemaksed	34 782	33 491	
Kokku lühiajalised kohustised	119 150	104 538	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	119 734	119 734	
Sihtfinantseerimine	103 740	103 740	
Kokku pikaajalised kohustised	223 474	223 474	
Kokku kohustised	342 624	328 012	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 636	3 636	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 587	14 425	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 197	-12 838	
Kokku omakapital	-28 974	5 223	
Kokku kohustised ja omakapital	313 650	333 235	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	6 093	39 704	
Muud äritulud	0	22 115	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 575	-20 420	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 647	-12 182	
Tööjõukulud	-7 597	-23 184	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 226	-12 332	
Muud ärikulud	-5 621	-42	
Ärikasum (kahjum)	-29 573	-6 341	
Intressikulud	-4 624	-6 497	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 197	-12 838	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 197	-12 838	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Timber Energy OÜ 2018.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 vähendamisenä.

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 olemasolevasse 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

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 osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriolukorrale.

OSühing käsitleb seotud osapooltena:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	27	0
Arvelduskontod	17	0
Kokku raha	44	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	29 500	29 500
Kokku varud	29 500	29 500

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	83	54
Üksikisiku tulumaks	0	62
Sotsiaalmaks	165	165
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	260	293

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	
31.12.2016									
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
Amortisatsioonikulu	-7 090	-1 190	-358	-2 106	-3 654	-482			-11 226
Müügid		-8 454			-8 454				-8 454
31.12.2018									
Soetusmaksumus	283 612	14 968	1 431	21 061	37 460	2 408			323 480
Akumuleeritud kulum	-17 725	-10 518	-1 253	-9 052	-20 823	-1 356			-39 904
Jääkmaksumus	265 887	4 450	178	12 009	16 637	1 052			283 576

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2018	2017
Masinad ja seadmed	8 454	
Transpordi- vahendid	8 454	
Kokku	8 454	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	492	492
Kokku võlad töövõtjatele	492	492

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	3 636	3 636
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 590	17 328
Sotsiaalmaksud	2 007	5 857
Kokku tööjõukulud	7 597	23 185
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	84 368	0	71 680

2018	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Saadud laen	8 000

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	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

Ostud ja müügid

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.08.2019

Baltic Timber Energy OÜ (registrikood: 12155802) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL KANGRON	Juhatuse liige	28.08.2019

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 197
Kokku	-32 610
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-32 610
Kokku	-32 610

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 197
Kokku	-32 610
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-32 610
Kokku	-32 610

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Autode tehniline ülevaatus	71201	6093	100.00%	Jah

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 53988890
E-posti aadress	jarvatehnopark@gmail.com