

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Baltic Traders

registrikood: 11196905

tänava/talu nimi, Kuuseheki

maja ja korteri number:

küla: Hatu küla

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76013

telefon: +372 5222782

e-posti aadress: marge.pihelgas@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Laenunõuded	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Baltic Traders OÜ tegevusaladeks on ärinõustamine ja enda kinnisvara üürileandmine.

2021. aastal müügitulu moodustas 256 057 eurot ning kasumiks kujunes 169 412 eurot.

Baltic Traders OÜ juhatus oli 2021. aasta jooksul kaheliikmeline. Aruandeaastal töötas ettevõttes 1 juhatuse liige, kelle tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 10 436 eurot.

Marge Pihelgas juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	96 802	225 927	
Nõuded ja ettemaksed	97 347	69 015	
Nõuded ostjate vastu	26 047	68 132	
Muud nõuded	70 000	0	
Ettemaksed	1 300	883	
Kokku käibevarad	194 149	294 942	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500	3
Nõuded ja ettemaksed	62 500	62 500	
Laenunõuded	62 500	62 500	4
Kinnisvarainvesteeringud	374 351	216 351	5
Materiaalsed põhivarad	75 319	41 528	6
Kokku põhivarad	514 670	322 879	
Kokku varad	708 819	617 821	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	11 458	7
Võlad ja ettemaksed	29 876	22 625	
Võlad tarnijatele	20 372	1 599	
Võlad töövõtjatele	870	870	
Maksuvõlad	8 634	20 156	2
Kokku lühiajalised kohustised	29 876	34 083	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	74 207	7
Kokku pikaajalised kohustised	0	74 207	
Kokku kohustised	29 876	108 290	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	506 719	300 342	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 412	206 377	
Kokku omakapital	678 943	509 531	
Kokku kohustised ja omakapital	708 819	617 821	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	256 057	274 109	
Muud äritulud	8 592	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-842	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-57 834	-28 416	
Tööjõukulud	-10 436	-3 479	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 844	-16 639	6
Muud ärikulud	-48	-51	
Ärikasum (kahjum)	168 645	225 524	
Intressitulud	874	14	
Intressikulud	-107	-2 788	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	169 412	222 750	
Tulumaks	0	-16 373	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 412	206 377	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Traders OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Baltic Traders OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringu objekt igal bilansipäeval nende õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa ja ehitised	20
Põhivara parendused	2
Masinaid ja seadmed	2-5
Muud materiaalsed põhivarad	2

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 265	19 787
Üksikisiku tulumaks	125	125
Sotsiaalmaks	215	215
Kohustuslik kogumispension	13	13
Töötuskindlustusmaksed	16	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 634	20 156

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
12171528	Novewater OÜ	Eesti	Muude plastist ehitustoodete tootmine	50	50
14904343	Rendigaraaž OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2021
Novewater OÜ	1 250	0	0	0	0	0	1 250
Rendigaraaž OÜ	1 250	0	0	0	0	0	1 250
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 500	0	0	0	0	0	2 500

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
	0		0

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
	0		0

Lisa 4 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2021	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Rendigaraaž OÜ	25 000	25 000	1,8%	EUR	14.09.2025
Rendigaraaž OÜ	2 500	2 500	1,8%	EUR	27.10.2025
Rendigaraaž OÜ	35 000	35 000	1,8%	EUR	15.01.2026
Laenunõuded	62 500	62 500			

	31.12.2020	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Rendigaraaž OÜ	30 000	30 000	1,8%	EUR	05.02.2025
Rendigaraaž OÜ	5 000	5 000	1,8%	EUR	06.04.2025
Rendigaraaž OÜ	25 000	25 000	1,8%	EUR	14.09.2025
Rendigaraaž OÜ	2 500	2 500	1,8%	EUR	27.10.2025
Laenunõuded	62 500	62 500			

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2019	0
Ümberliigitamised	216 351
31.12.2020	216 351
Ostud ja parendused	158 000
31.12.2021	374 351

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	29 672	25 565
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	32 745	21 434

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid		
31.12.2019				
Soetusmaksumus	243 065	93 219	7 526	343 810
Akumuleeritud kulum	-26 714	-37 115	-5 463	-69 292
Jääkmaksumus	216 351	56 104	2 063	274 518
Amortisatsioonikulu	0	-15 077	-1 562	-16 639
Ümberliigitamised	-216 351	0	0	-216 351
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-216 351	0	0	-216 351
31.12.2020				
Soetusmaksumus	0	93 219	7 526	100 745
Akumuleeritud kulum	0	-52 192	-7 025	-59 217
Jääkmaksumus	0	41 027	501	41 528
Ostud ja parendused	0	62 870	0	62 870
Muud ostud ja parendused		62 870	0	62 870
Amortisatsioonikulu	0	-26 342	-502	-26 844
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-2 236	0	-2 236
Muud muutused	0	0	1	1
31.12.2021				
Soetusmaksumus	0	139 324	7 527	146 851
Akumuleeritud kulum	0	-64 005	-7 527	-71 532
Jääkmaksumus	0	75 319	0	75 319

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	10 500	0
Transpordivahendid	10 500	0
Kokku	10 500	0

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	0	0	0		6 kuu EURIBOR + 2,99%	EUR	20.10.2022
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	85 665	11 458	74 207		6 kuu EURIBOR + 2,99%	EUR	20.10.2022
Pikaajalised laenud kokku	85 665	11 458	74 207				
Laenukohustised kokku	85 665	11 458	74 207				

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	7 800	2 600
Sotsiaalmaksud	2 636	879
Kokku tööjõukulud	10 436	3 479
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	7 747	5 702
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 300	62 430
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 047	68 132

ANTUD LAENUD	31.12.2019	Antud laenud	31.12.2020	
Sidusettevõtjad	0	62 500	62 500	
Kokku antud laenud	0	62 500	62 500	
ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Sidusettevõtjad	62 500	35 000	35 000	62 500
Kokku antud laenud	62 500	35 000	35 000	62 500

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	82 561	43 821
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	109 975	141 324
Kokku müüdnud	192 536	185 145

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 800	2 600

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

OÜ Baltic Traders (registrikood: 11196905) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGE PIHELGas	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	506 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 412
Kokku	676 131
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	676 131
Kokku	676 131

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	506 719
Aruandeaasta kasum (kahjum)	169 412
Kokku	676 131
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	676 131
Kokku	676 131

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	226385	88.41%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	29672	11.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marge Pihelgas	47908306019		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5222782
E-posti aadress	marge.pihelgas@gmail.com