

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Baltic Traders

registrikood: 11196905

tänava/talu nimi, Kuuseheki

maja ja korteri number:

küla: Hatu küla

vald: Lääne-Harju vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 5 Laenunõuded	8
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Baltic Traders OÜ tegevusaladeks on ärinõustamine ja enda kinnisvara üürileandmine.

2022. aastal müügitulu moodustas 309 459 eurot ning kasumiks kujunes 187 765 eurot.

Baltic Traders OÜ juhatus oli 2022. aasta jooksul kaheliikmeline. Aruandeaastal töötas ettevõttes 1 juhatuse liige, kelle tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 12 042 eurot.

Marge Pihelgas juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	308 089	96 802	
Nõuded ja ettemaksed	62 617	97 347	
Nõuded ostjate vastu	10 813	26 047	
Muud nõuded	50 000	70 000	
Ettemaksed	1 804	1 300	
Kokku käibevarad	370 706	194 149	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 000	2 500	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	0	3
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500	4
Nõuded ja ettemaksed	0	62 500	
Laenunõuded	0	62 500	5
Kinnisvarainvesteeringud	374 351	374 351	6
Materiaalsed põhivarad	98 346	75 319	7
Kokku põhivarad	477 697	514 670	
Kokku varad	848 403	708 819	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 812	29 876	
Võlad tarnijatele	1 754	20 372	
Võlad töövõtjatele	1 004	870	
Maksuvõlad	7 804	8 634	2
Muud võlad	1 250	0	
Kokku lühiajalised kohustised	11 812	29 876	
Kokku kohustised	11 812	29 876	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 014	506 719	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 765	169 412	
Kokku omakapital	836 591	678 943	
Kokku kohustised ja omakapital	848 403	708 819	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	309 459	256 057	
Muud äritulud	671	8 592	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-842	
Mitmesugused tegevuskulud	-74 725	-57 834	
Tööjõukulud	-12 042	-10 436	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 473	-26 844	7
Muud ärikulud	-69	-48	
Ärikasum (kahjum)	191 821	168 645	
Intressitulud	1 333	874	
Intressikulud	0	-107	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	193 154	169 412	
Tulumaks	-5 389	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 765	169 412	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Traders OÜ 2022. 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 lisas 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)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	7 379	0	8 265
Üksikisiku tulumaks	0	145	0	125
Sotsiaalmaks	0	247	0	215
Kohustuslik kogumispension	0	15	0	13
Töötuskindlustusmaksed	0	18	0	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	7 804	0	8 634

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
14904343	Rendigaraaž OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	50	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2021	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2022
Rendigaraaž OÜ	0	1 250	0	0	0	1 250	2 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	0	1 250	0	0	0	1 250	2 500

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Rendigaraaž OÜ	50	25.05.2022	1 250

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
12171528	Novewater OÜ	Eesti	Muude plastist ehitustoodete tootmine	50	50
16550027	Maarjamaja OÜ	Eesti	Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2022
Novewater OÜ	1 250	0	0	0	0	0	1 250
Maarjamaja OÜ	0	1 250	0	0	0	0	1 250
Rendigaraaž OÜ	1 250	0	0	0	0	-1 250	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 500	1 250	0	0	0	-1 250	2 500

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Maarjamaja OÜ	50	09.08.2022	1 250

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

Lisa 5 Laenunõuded (eurodes)

	31.12.2022	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Rendigaraaž OÜ	0	0	1,8%	EUR	14.09.2025
Rendigaraaž OÜ	0	0	1,8%	EUR	27.10.2025
Rendigaraaž OÜ	0	0	1,8%	EUR	15.01.2026
Laenunõuded	0	0			

	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			

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	216 351
Ostud ja parendused	158 000
31.12.2021	374 351
Ostud ja parendused	0
31.12.2022	374 351

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	32 583	29 672
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	42 187	32 745

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	93 219	7 526	100 745
Akumuleeritud kulum	-52 192	-7 025	-59 217
Jääkmaksumus	41 027	501	41 528
Ostud ja parendused	62 870	0	62 870
Muud ostud ja parendused	62 870	0	62 870
Amortisatsioonikulu	-26 342	-502	-26 844
Müügid (jääkmaksumuses)	-2 236	0	-2 236
Muud muutused	0	1	1
31.12.2021			
Soetusmaksumus	139 324	7 527	146 851
Akumuleeritud kulum	-64 005	-7 527	-71 532
Jääkmaksumus	75 319	0	75 319
Ostud ja parendused	54 500	0	54 500
Muud ostud ja parendused	54 500	0	54 500
Amortisatsioonikulu	-31 473	0	-31 473
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	0
Muud muutused	0	0	0
31.12.2022			
Soetusmaksumus	193 824	1 600	195 424
Akumuleeritud kulum	-95 478	-1 600	-97 078
Jääkmaksumus	98 346	0	98 346

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinaid ja seadmeid	0	10 500
Transpordivahendid	0	10 500
Kokku	0	10 500

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	9 000	7 800
Sotsiaalmaksud	3 042	2 636
Kokku tööjõukulud	12 042	10 436
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	7 513	7 747
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 300	18 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 813	26 047

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	62 500	35 000	35 000	62 500	869
Kokku antud laenud	62 500	35 000	35 000	62 500	869
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Sidusettevõtjad	62 500	0	62 500	0	1 315
Kokku antud laenud	62 500	0	62 500	0	1 315

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Sidusettevõtjad	0	71 896	0	82 561
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 587	260 100	0	109 975
Kokku müüdid	14 587	331 996	0	192 536

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021

Arvestatud tasu	9 000	7 800
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2023

OÜ Baltic Traders (registrikood: 11196905) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGE PIHEL GAS	Juhatuse liige	29.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 765
Kokku	833 779
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	833 779
Kokku	833 779

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	646 014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	187 765
Kokku	833 779
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	833 779
Kokku	833 779

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	276876	89.47%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	32583	10.53%	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