

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Baltimber

registrikood: 10221067

tänavanimi, maja ja korteri number: Narva mnt 7-20

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10117

telefon: +372 6700058

faks: +372 6700068

e-posti aadress: barake@utc.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Bioloogilised varad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Baltimber põhitegevusalaks on logistiliste teenuste vahendamine. Põhilised ettevõtte äripartnerid asusid Soomes, Rootsis ning Jeemenis. Vahendusteenust on plaanis veelgi suuremal määral osutada järgneval majandusaastal, selle nimel otsitakse ka uusi äripartnereid.

Peamised finantssuhtarvud

	2022	2021
Müügitulu	328 367	671 525
Tulu kasv	-51,10 %	-9,42 %
Puhaskasum(-kahjum)	16 424	-324 309
Kasumi kasv	-105,06 %	-166,58 %
Puhasrentaablus	5,00 %	-48,29 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,97	4,56
ROA	0,69 %	-13,54 %
ROE	0,85 %	-16,82 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2022 - \text{müügitulu } 2021) / \text{müügitulu } 2021 \cdot 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2022 - \text{puhaskasum } 2021) / \text{puhaskasum } 2021 \cdot 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} \cdot 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} \cdot 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} \cdot 100$

Personal

Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu ja soodustusi 2022. a. ei arvestatud. Juhatuse liikme ja tegevjuhi ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioon ei ole kokku lepitud.

2022.aastal töötas ettevõttes 3 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 938	140 388	
Nõuded ja ettemaksed	48 998	103 814	2
Kokku käibevarad	55 936	244 202	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	894 554	865 544	2
Materiaalsed põhivarad	72 105	92 860	4
Bioloogilised varad	1 374 055	1 192 055	5
Kokku põhivarad	2 340 714	2 150 459	
Kokku varad	2 396 650	2 394 661	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	57 603	53 583	6
Kokku lühiajalised kohustised	57 603	53 583	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	394 620	413 075	
Kokku pikaajalised kohustised	394 620	413 075	
Kokku kohustised	452 223	466 658	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Ülekurss	33	33	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 925 158	2 249 467	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 424	-324 309	
Kokku omakapital	1 944 427	1 928 003	
Kokku kohustised ja omakapital	2 396 650	2 394 661	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	328 367	671 525	8
Muud äritulud	75 745	12 289	
Kasum (kahjum) bioloogilistelt varadelt	0	86 800	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-245 484	-329 393	
Mitmesugused tegevuskulud	-67 422	-67 751	
Tööjõukulud	-34 110	-23 370	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 414	-22 806	
Muud ärikulud	-949	-651 614	
Ärikasum (kahjum)	19 733	-324 320	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 309	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 424	-324 309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 424	-324 309	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Baltimber (edaspidi: ettevõtte) 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimikonna juhendites kirjeldatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

Aruande koostamisel kasutatakse väikeettevõtja aruandevormi, detailset bilanssi ning kasumiaruandena skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostu-, tootmis- ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (nt materjali maksumus, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (nt tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulud, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Amortisatsiooni normiks 2022. aastal oli 30% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses,

juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuulavas summas. Pikaajalised finantskohustised on võetud arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitleb ettevõtte järgmisi isikute gruppe

1. Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.
2. Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.
3. Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	35 655	35 655		
Ostjatelt laekumata arved	35 655	35 655		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	821	821		3
Laenunõuded	894 554		894 554	
Ettemaksed	12 522	12 522		
Muud makstud ettemaksed	12 522	12 522		
Kokku nõuded ja ettemaksed	943 552	48 998	894 554	
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	45 265	45 265		
Ostjatelt laekumata arved	45 265	45 265		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 656	3 656		3
Laenunõuded	865 544		865 544	
Ettemaksed	54 893	54 893		
Muud makstud ettemaksed	54 893	54 893		
Kokku nõuded ja ettemaksed	969 358	103 814	865 544	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	258		252	
Üksikisiku tulumaks		813		225
Sotsiaalmaks		1 776		771
Kohustuslik kogumispension		84		28
Töötuskindlustusmaksed		101		23
Ettemaksukonto jääk	563		3 404	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	821	2 774	3 656	1 047

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Kokku
31.12.2020				
Soetusmaksumus	214 121		3 336	217 457
Akumuleeritud kulum	-197 566			-197 566
Jääkmaksumus	16 555		3 336	19 891
Ostud ja parendused	61 535	34 240		95 775
Amortisatsioonikulu	-19 382	-3 424		-22 806
31.12.2021				
Soetusmaksumus	275 656	34 240	3 336	313 232
Akumuleeritud kulum	-216 948	-3 424		-220 372
Jääkmaksumus	58 708	30 816	3 336	92 860
Ostud ja parendused	3 119	12 540		15 659
Amortisatsioonikulu	-23 168	-13 246		-36 414
31.12.2022				
Soetusmaksumus	278 775	46 780	3 336	328 891
Akumuleeritud kulum	-240 116	-16 670		-256 786
Jääkmaksumus	38 659	30 110	3 336	72 105

Lisa 5 Bioloogilised varad

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Põhivarad	Loomsed varad	Kokku
31.12.2020	1 256 255	1 256 255
Soetused	529 000	529 000
Müügid	-268 200	-268 200
Muud muutused	-325 000	-325 000
31.12.2021	1 192 055	1 192 055
Soetused	57 000	57 000
Müügid	0	
Muud muutused	125 000	125 000
31.12.2022	1 374 055	1 374 055

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2022	2021
Loomsed varad	0	268 200
Kokku	0	268 200

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	53 204	53 204	
Võlad töövõtjatele	1 625	1 625	
Maksuvõlad	2 774	2 774	3
Kokku võlad ja ettemaksed	57 603	57 603	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	52 086	52 086	
Võlad töövõtjatele	450	450	
Maksuvõlad	1 047	1 047	3
Kokku võlad ja ettemaksed	53 583	53 583	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 344	936
Rootsi	308 171	372 831
Soome	18 852	51 194
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	328 367	424 961
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Jeemen	0	246 564
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	246 564
Kokku müügitulu	328 367	671 525
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Logistiliste teenuste vahendamine	328 367	671 525
Hobuste müügi vahendamine	0	0
Kokku müügitulu	328 367	671 525

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	23 765	16 458
Sotsiaalmaksud	10 155	6 780
Töötuskindlustus	190	132
Kokku tööjõukulud	34 110	23 370
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	566 548	582 538
Kokku nõuded ja ettemaksed	566 548	582 538

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	394 620	416 075
Kokku laenukohustised	394 620	416 075

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 955	0	7 955	0
Kokku antud laenud	0	7 955	0	7 955	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 955	0	7 955	0	0
Kokku antud laenud	7 955	0	7 955	0	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	585 331	169 255	416 075	0
Kokku laenukohustised	0	585 331	169 255	416 075	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	416 075	8 600	30 055	394 620	0
Kokku laenukohustised	416 075	8 600	30 055	394 620	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.12.2023

Osaühing Baltimber (registrikood: 10221067) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ABDULKARIM SAADALLAH BARAKE	Juhatuse liige	11.12.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 925 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 424
Kokku	1 941 582
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 941 582
Kokku	1 941 582

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 925 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 424
Kokku	1 941 582
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 941 582
Kokku	1 941 582

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	328367	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6700058
Faks	+372 6700068
E-posti aadress	barake@utc.ee