

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Baltic Traders

registrikood: 11196905

postiaadress: Harju maakond, Lääne-Harju vald, Hatu küla, Kuuseheki

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

Tegevusaruanne

Baltic Traders OÜ tegevusaladeks on ärinõustamine ja enda kinnisvara üürileandmine.

2023. aasta müügitulu moodustas 462 445 eurot ning kasumiks kujunes 354 269 eurot.

Baltic Traders OÜ juhatus oli 2023. aasta jooksul kaheliikmeline. Aruandeaastal töötas ettevõttes 1 juhatuse liige, kelle tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega moodustasid 13 648 eurot.

Marge Pihelgas juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	305 636	308 089	
Nõuded ja ettemaksed	19 146	62 617	
Nõuded ostjate vastu	18 189	10 813	
Muud nõuded	0	50 000	
Ettemaksed	957	1 804	
Kokku käibevarad	324 782	370 706	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 000	5 000	
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500	3
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 500	2 500	4
Nõuded ja ettemaksed	500 000	0	
Laenunõuded	500 000	0	
Kinnisvarainvesteeringud	374 351	374 351	5
Materiaalsed põhivarad	64 148	98 346	6
Kokku põhivarad	943 499	477 697	
Kokku varad	1 268 281	848 403	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	49 842	11 812	
Võlad tarnijatele	2 509	1 754	
Võlad töövõtjatele	1 137	1 004	
Maksuvõlad	45 641	7 804	2
Muud võlad	555	1 250	
Kokku lühiajalised kohustised	49 842	11 812	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	70 000	0	
Kokku pikaajalised kohustised	70 000	0	
Kokku kohustised	119 842	11 812	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	791 358	646 014	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354 269	187 765	
Kokku omakapital	1 148 439	836 591	
Kokku kohustised ja omakapital	1 268 281	848 403	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	462 445	309 459	
Muud äritulud	2 492	671	
Mitmesugused tegevuskulud	-55 062	-74 725	
Tööjõukulud	-13 648	-12 042	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-34 198	-31 473	6
Muud ärikulud	-69	-69	
Ärikasum (kahjum)	361 960	191 821	
Intressitulud	21	1 333	
Intressikulud	-123	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	361 858	193 154	
Tulumaks	-7 589	-5 389	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354 269	187 765	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Traders OÜ 2023. 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 iga 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
Masinad 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)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	45 159	0	7 379
Üksikisiku tulumaks	0	164	0	145
Sotsiaalmaks	0	281	0	247
Kohustuslik kogumispension	0	17	0	15
Töötuskindlustusmaksed	0	20	0	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	45 641	0	7 804

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
14904343	Rendigaraaž OÜ	Eesti	Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2022	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2023
Rendigaraaž OÜ	2 500	0	0	0	0	0	2 500
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 500	0	0	0	0	0	2 500

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
	0		0

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

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2023					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalise määr (%)	
				31.12.2022	31.12.2023
12171528	Novewater OÜ	Eesti	Muude plastist ehitustoodete tootmine	50	50
16550027	Maarjamaja OÜ	Eesti	Vanurite ja puuetega inimeste hoolekandeesutuste tegevus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon							
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2022	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2023
Novewater OÜ	1 250	0	0	0	0	0	1 250
Maarjamaja 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 müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
	0	0	0

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	374 351
31.12.2022	374 351
31.12.2023	374 351

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	43 492	32 583
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	32 629	42 187

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu	-34 198	0	-34 198
31.12.2023			
Soetusmaksumus	193 824	1 600	195 424
Akumuleeritud kulum	-129 676	-1 600	-131 276
Jääkmaksumus	64 148	0	64 148

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	10 200	9 000
Sotsiaalmaksud	3 448	3 042
Kokku tööjõukulud	13 648	12 042
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
--------------	------------	------------

Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	12 506	7 513
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 300	3 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 806	10 813

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	500 000	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	500 000	0
Laenukohustised		
Tütarettevõtjad	70 000	0
Kokku laenukohustised	70 000	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Sidusettevõtjad	62 500	0	62 500	0
Kokku antud laenud	62 500	0	62 500	0

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Sidusettevõtjad	0	500 000	0	500 000
Kokku antud laenud	0	500 000	0	500 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Kokku laenukohustised	0	0	0	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tütarettevõtjad	0	70 000	0	70 000
Kokku laenukohustised	0	70 000	0	70 000

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Sidusettevõtjad	0	189 959	0	71 896
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	271 100	14 587	310 100
Kokku müüdid	0	461 059	14 587	381 996

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	10 200	9 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2024

OÜ Baltic Traders (registrikood: 11196905) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGE PIHELGas	Juhatuse liige	21.06.2024

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	791 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354 269
Kokku	1 145 627
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 145 627
Kokku	1 145 627

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	791 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	354 269
Kokku	1 145 627
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 145 627
Kokku	1 145 627

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	418953	90.60%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	43492	9.40%	Ei