

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: BALTKILP OÜ

registrikood: 12212776

tänava/talu nimi, Tuuliku 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 56644435

e-posti aadress: tanel.lillesaar@gmail.com

veebilehe aadress: www.baltkilp.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 18 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Baltkilp OÜ alustas tegevust 2012 aastal.

Müügitulu 2012 aastal oli 287 417 eurot.

Põhitegevuseks on elektrikilpide tootmine ja elektritööd.

Baltkilp OÜ ülesanne on oma mitmekülgse ja areneva teenustepaketi kaudu luua kliendile, töötajatele ja omanikele võimalikult rohkem lisaväärtust.

Teenuste ja kauba müük toimus Eesti Vabariigis ja väljaspool Eesti Vabariiki.

2013 aastal pööratakse suuremat tähelepanu kulude kontrollile. Eesmärgiks on 2013 a. käibe püsiv kasv.

Põhivara investeeringud on suunatud tootmise parandamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	03.01.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 672	2 502	2
Nõuded ja ettemaksud	73 094	0	3
Varud	90	0	5
Kokku käibevara	75 856	2 502	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 506	0	6
Kokku põhivara	8 506	0	
Kokku varad	84 362	2 502	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	23 983	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	23 983	0	
Kokku kohustused	23 983	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 502	2 502	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 877	0	
Kokku omakapital	60 379	2 502	
Kokku kohustused ja omakapital	84 362	2 502	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.01.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	287 417	11
Muud äritulud	7 000	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-217 324	13
Mitmesugused tegevuskulud	-9 311	14
Tööjõukulud	-9 059	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-848	
Muud ärikulud	-1	16
Ärikasum (kahjum)	57 874	
Finantstulud ja -kulud	3	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 877	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 877	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	03.01.2012 - 31.12.2012	03.01.2012 - 03.01.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	264 813	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-255 761	0	
Väljamaksed töötajatele	-6 493	0	
Kokku rahavood äritegevusest	2 559	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 392	0	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 389	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	2 502	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 502	
Kokku rahavood	170	2 502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 502	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	170	2 502	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 672	2 502	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.01.2012	2 502		2 502
Korrigeeritud saldo 03.01.2012	2 502		2 502
03.01.2012	2 502		2 502
Aruandeaasta kasum (kahjum)		57 877	57 877
31.12.2012	2 502	57 877	60 379

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltkilp OÜ 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahelise tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Baltkilp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Vastavalt sellel kuidas muudetakse kehtivaid Raamatupidamise toimkonna juhendeid on need muutused ka majandusaasta aruandes kajastatud.

Vigade korrigeerimine

Pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist toimunud sündmuste kajastamine aastaaruandes sõltub sellest, kas tegemist on korrigeeriva või mittekorrigeeriva sündmusega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuud.

Pikaajaliseks üle 12 kuu.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Juhtkond on hinnanud majanduskriisi mõjusid äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks: deebitoride võimalikud

makseraskused. Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärset ennustada,

milline on majanduskriisi mõju ettevõtte tegevusele. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Varude allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude inventuur tehakse seisuga 31. detsember.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid mille kasutusiga ületab ühte aastat ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kantakse kuludesse nende kasutuselevõtmise hetkel. Amortisatsioonimäärad aastast on põhivara gruppidele järgmised:

1. Seadmed ja masinad 5-20%
2. Hooned ja rajatised 8%
3. Inventar 5-20%
4. Autod 5-20%

Materiaalne põhivara on bilansis arvele võetud jääkmaksumuses. Kulumi arvestus lõpetatakse, kui seadmete ja masinate bilansiline maksumus võrdub tema likvideerimis-maksumusega.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ning kajastatakse bilansis jääkmaksumuses. Amortiseeritavat immateriaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt 30% aastast. Amortiseeritava immateriaalse põhivara amortiseerimisel lähtutakse eeldusest, et selle lõppväärtus on null.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

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

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksете miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuludeks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruande aasta kasumit. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte ja emaettevõtte omanikud
- Teised samase konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted
- Ettevõtte juhatus, nõukogu. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärtuselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele tehtud kulutuste osast võrreldes kogukuludega. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Kulud

Kulud kajastatakse nendes perioodides, mil nad aset leiavad.
 Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil.
 Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-
 aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse
 kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele
 lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Omakapitali muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodi toimunud
 muutusi kõikides raamatupidamiskohustuslase omakapitali kirjetes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	03.01.2012
Arvelduskontod	2 672	2 502
Kokku raha	2 672	2 502

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	73 075	73 075		
Ostjatelt laekumata arved	73 075	73 075		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19	19		
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 094	73 094		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	73 075
Eesti	33 575
Soome	39 500
Kokku nõuded ostjate vastu	73 075

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012
Ettemaksed varude eest	90
Kokku varud	90

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	9 354	9 354	9 354
Amortisatsioonikulu	-848	-848	-848
31.12.2012			
Soetusmaksumus	9 354	9 354	9 354
Akumuleeritud kulum	-848	-848	-848
Jääkmaksumus	8 506	8 506	8 506

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	21 048	21 048		
Võlad töövõtjatele	1 501	1 501		
Maksuvõlad	820	820		
Muud võlad	614	614		
Muud viitvõlad	614	614		
Kokku võlad ja ettemaksed	23 983	23 983		

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012
Eesti	21 048
Kokku võlad tarnijatele	21 048

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012
Töötasude kohustus	977
Puhkusetasude kohustus	524
Kokku võlad töövõtjatele	1 501

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	03.01.2012
Osakapital	2 502	2 502
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	03.01.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	232 164
Soome	55 253
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	287 417
Kokku müügitulu	287 417
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Elektrikaupade ja teenuste müük	287 417
Kokku müügitulu	287 417

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	03.01.2012 - 31.12.2012
Tulu sihtfinantseerimisest	7 000
Kokku muud äritulud	7 000

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	03.01.2012 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	8 953
Müügi eesmärgil ostetud teenused	848
Alltöövõtutööd	207 523
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	217 324

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	03.01.2012 - 31.12.2012
Üür ja rent	3 743
Energia	2 189
Elektrienergia	1 488
Kütus	701
Mitmesugused bürookulud	1 724
Koolituskulud	570
Riiklikud ja kohalikud maksud	38
Reklaamikulu	130
Muud	917
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 311

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	03.01.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	6 749
Sotsiaalmaksud	2 310
Kokku tööjõukulud	9 059
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	03.01.2012 - 31.12.2012
Trahvid, viivised ja hüvitised	1
Kokku muud ärikulud	1

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	03.01.2012 - 31.12.2012
Intressitulud	3
Intressitulu hoiustelt	3
Kokku finantstulud ja -kulud	3

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	73 565	6 175

03.01.2012 - 31.12.2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	131 348	117 631

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

BALTKILP OÜ (registrikood: 12212776) 03.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR BUMAŽNIKOV	Juhatuse liige	13.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 877
Kokku	57 877
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 877
Kokku	57 877

Juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	57 877
Kokku	57 877
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 877
Kokku	57 877

Juhatus otsustas kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	287417	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Innar Pinn	37301064714	Muti tänav 34, Eesti	834 EUR
Aleksandr Bumažnikov	38307190273	Tallinn, Harju maakond, Eesti	834 EUR
Tanel Lillesaar	38012150335	Kaluri tee 6-21, Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	834 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56644435
E-posti aadress	tanel.lillesaar@gmail.com
Veebilehe aadress	www.baltkilp.eu