

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Basseinitehnika OÜ

registrikood: 10003873

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139 E/12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 6055430

e-posti aadress: info@basseinitehnika.ee

veebilehe aadress: www.basseinitehnika.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 11 Eraldised	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Muud äritulud	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Tulumaks	19
Lisa 20 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Basseinitehnika OÜ alustas tegevust 1995. aastal, seega täitus ettevõtte 2015.a. 20 tegevusaastat. Ettevõtte tegeleb basseiniseadmete müügi, paigalduse ja hooldusega. Ettevõtte klientideks on nii era- ja avalik-õiguslikud juriidilised isikud kui ka eraisikud.

2015. aastal ühinesid ettevõtted Basseinitehnika AS ja Basseiniseadmed OÜ ning tegevust jätkati Basseinitehnika AS-i nime all.

Ettevõtete ühinemise peamine põhjus oli tegevuse efektiivsemaks muutmise ning soov pakkuda klientidele laiemat teenuste valikut.

Peale ettevõtete ühinemist otsustasid aktsionärid juhtimise lihtsustamise ja kulude kokkuhoiu eesmärgil loobuda aktsiaseltsi õiguslikust vormist ja ettevõtte ümber kujundada osaühinguks.

Tulud, kulud, kasum

Ettevõtte suurimateks töödeks 2015. aastal olid basseinitehnika tarne ja paigaldustööd My Fitnessi spordikeskuses Viimsis, Pärnu Sanatooriumis Tervis ja Hilton Tallinn Park Hotellis. Alustati töödega Riia tn 2 SPAs Tartus.

2015. aastal oli Basseinitehnika OÜ müügitulu 1,89 miljonit eurot, mis võrreldes 2014. aastaga kasvas 8% . Müügitulust moodustas 57% kaupade müük ja 43% seadmete paigaldus ja osutatud teenused.

Basseinitehnika OÜ 2015. aasta müügitulust moodustas 98,6% müük Eestisse ja 1,4% eksport ning müük Euroopa Liidu riikidesse. Kaupade müük välisurgudele vähenes 2014. aastaga võrreldes 83 %. Müügi vähenemine välisurgudele oli tingitud ettevõtte peamise välispartneri Venemaa nõrgast majanduse olukorrast ja kehtestatud kaubandussanktsioonidest.

Basseinitehnika OÜ ärikasumiks 2015. aastal kujunes 236 tuhat eurot, mis on 12% suurem kui 2014. aastal. Ärikasumi kasv oli peamiselt tingitud müügitulu 8% suurenemisest.

Mitmesugused tegevuskulud olid 2015. aastal 156 tuhat eurot, kasvades 2014. aastaga võrreldes 8%. Mitmesuguste tegevuskulude kasv tulenes eelkõige ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kasvust.

Ettevõtte 2015. aasta põhivarade kulum moodustas 26 tuhat eurot, mis on võrreldes 2014. aastaga 19% suurem. Põhivarade kulumi suurenemine oli tingitud täiendava põhivara soetamisest.

Peamised finantssuhtarvud

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Müügitulu (eurodes)	1 891 505	1 745 054
Müügitulu kasv (%)	8	-5
Ärikasumi määr (%)	12	12
Puhasrentaablus (%)	5	12
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	6	16
ROA (Varade tootlus, %)	8	14
ROE (Omakapitali tootlus, %)	10	15
Debitoorse võlgnevuse käibevälde (päevades)	21	18
Müügitulu töötaja kohta (eurodes)	171 955	174 505

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = $(\text{Müügitulu 2015} - \text{Müügitulu 2014}) / \text{Müügitulu 2014} * 100$
- Ärikasumi määr (%) = $\text{Ärikasum} / \text{Müügitulu} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{Puhaskasum} / \text{Müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{Käibevara} / \text{Lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{Puhaskasum} / \text{Varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{Puhaskasum} / \text{Omakapital kokku} * 100$
- Debitoorse võlgnevuse käibevälde (päevades) = $\text{Nõuded ostjate vastu} / \text{Müügitulu} * 365$
- Müügitulu töötaja kohta = $\text{Müügitulu} / \text{Keskmise töötajate arv}$

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 40 tuhat eurot. Soetati uusi tööriistu ning transpordivahend.

Eeldatavad arengusuunad järgmisel majandusaastal

2016. aastal prognoosime müügimahtude jäämist samale tasemele võrreldes 2015. aastaga.

Projekteerimisel on mitmeid basseiniprojekte, kuid eelkõige sõltub nende realiseerumine klientide investeerimisotsustest.

Kuna konkurents basseiniehituse turul Eestis on jätkuvalt tugev, on ettevõtte oluliseks eesmärgiks turupositsiooni kindlustamine. Tellijapoolne hinnasurve on endiselt suur ning see sunnib konkurentsis eristumisel pingutama ja efektiivsemalt tegutsema.

Oodata on ka kaupade sisseostuhindade kasvu, mis on tingitud tooraine ja materjalide üldisest kallinemisest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	712 967	1 083 710	2
Nõuded ja ettemaksed	113 988	92 619	3,4
Varud	353 857	311 758	5
Kokku käibevara	1 180 812	1 488 087	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	949	518	3
Materiaalne põhivara	69 443	51 212	6
Kokku põhivara	70 392	51 730	
Kokku varad	1 251 204	1 539 817	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	187 170	77 099	7
Eraldised	15 363	15 297	11
Kokku lühiajalised kohustused	202 533	92 396	
Kokku kohustused	202 533	92 396	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 600	25 560	13
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	920 425	1 208 907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 090	210 398	
Kokku omakapital	1 048 671	1 447 421	
Kokku kohustused ja omakapital	1 251 204	1 539 817	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 891 505	1 745 054	14
Muud äritulud	3 011	987	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 207 794	-1 145 719	16
Mitmesugused tegevuskulud	-156 447	-145 139	17
Tööjõukulud	-268 031	-222 295	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-25 811	-21 711	6
Muud ärikulud	-448	-447	
Kokku ärikasum (-kahjum)	235 985	210 730	
Muud finantstulud ja -kulud	-895	-332	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	235 090	210 398	
Tulumaks	-135 000	0	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 090	210 398	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	235 985	210 730	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	25 811	21 711	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 622	0	6
Muud korrigeerimised	1 516	0	
Kokku korrigeerimised	24 705	21 711	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 369	51 170	3
Varude muutus	-42 099	-32 342	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	110 137	-86 550	7,11
Kokku rahavood äritegevusest	307 359	164 719	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 015	-749	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 688	0	6
Laekunud intressid	101	331	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-430	0	3
Muud laekumised investeerimistegevusest	29 510	454	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 146	36	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	40	0	13
Makstud dividendid	-540 000	-10 000	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-135 000	0	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-674 960	-10 000	
Kokku rahavood	-369 747	154 755	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 083 710	929 618	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-369 747	154 755	
Valuutakursside muutuste mõju	-996	-663	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	712 967	1 083 710	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	25 560	2 556	1 218 907	1 247 023
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	210 398	210 398
Makstud dividendid	0	0	-10 000	-10 000
31.12.2014	25 560	2 556	1 419 305	1 447 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	100 090	100 090
Muutused muudest omanike sisse maksetest	40	0	0	40
Makstud dividendid	0	0	-540 000	-540 000
Muud muutused omakapitalis	0	0	41 120	41 120
31.12.2015	25 600	2 556	1 020 515	1 048 671

Omakapitali muude muutuste kohta on täiendav informatsioon lisas 13.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 2015. aasta raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Basseinitehnika OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Vara ja kohustused on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Basseinitehnika OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande kirje "Muud finantstulud ja -kulud" summas -895 eurot, koosneb laekunud intressidest summas 101 eurot ja valuutakursside muutustest tekkinud kulust summas -996 eurot.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja deposiithoiuseid.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutused ning investeerimise- ja finantstegevusega seotud tulud ja kulud. Investeerimise- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures on hinnatud nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate tasumata summad, mille maksetähtaeg on ületanud 90 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdüd kaupade kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurost. Erandjuhtudel, kui vara iseloom seda eeldab, võib juhatuse otsusega arvestada eelmärgitud omadustele vastavad soetused kuluks ka soetamise hetkel.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kulusse.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed (s.h. transpordivahendid) 20-30%

Muu materiaalne põhivara 20-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5
Muu materiaalne põhivara	3-5

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenud ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Basseinitehnika OÜ kajastab oma bilansis eraldist juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tulenev kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ning kui kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Bilansis kajastatakse eraldistena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud garantiikohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Garantiikohustuste kajastamisel on lähtutud juhatuse hinnangust ja eelmiste aastate kogemustest. Garantiikohustust kajastatakse bilansis lühiajalise kohustusena real Eraldised.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 2015. aastal on 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Äriühing käsitleb seotud osapooltena järgmisi isikuid:

* tegev-ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele

* eelmises punktis kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed ja nendega seotud äriühingud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	4 418	3 839
Arvelduskontod	704 640	1 074 532
Tähtajalised hoiused	3 909	5 339
Kokku raha	712 967	1 083 710

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	109 147	109 147	0	4
Ostjatelt laekumata arved	166 764	166 764	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-57 617	-57 617	0	
Ettemaksed	4 841	4 841	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 741	4 741	0	
Muud makstud ettemaksed	100	100	0	
Pikaajalised nõuded ostjate vastu	949	0	949	
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 937	113 988	949	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	87 779	87 779	0	4
Ostjatelt laekumata arved	117 149	117 149	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-29 370	-29 370	0	
Ettemaksed	4 840	4 840	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 740	4 740	0	
Muud makstud ettemaksed	100	100	0	
Pikaajalised nõuded ostjate vastu	518	0	518	
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 137	92 619	518	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	166 764	117 149	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-57 617	-29 370	
Kokku nõuded ostjate vastu	109 147	87 779	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-29 370	-22 442	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 701	1 118	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-35 309	-25 593	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 361	17 547	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-57 617	-29 370	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	334 874	303 800	
Ettemaksed varude eest	18 983	7 958	
Kokku varud	353 857	311 758	
	2015	2014	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 802	1 281	16

2015.aastal varude inventuuri tulemusena hinnati alla vananenud ja pikalt lattu seisma jäänud kaupa summas 2802 eurot. 2014. aastal hinnati varusid alla summas 1281 eurot.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	107 106	3 990	14 157	125 253	14 406	139 659
Akumuleeritud kulum	-35 410	-3 512	-14 157	-53 079	-14 406	-67 485
Jääkmaksumus	71 696	478	0	72 174	0	72 174
Ostud ja parendused	0	749	0	749	0	749
Amortisatsioonikulu	-21 292	-419	0	-21 711	0	-21 711
31.12.2014						
Soetusmaksumus	107 106	3 694	14 157	124 957	12 894	137 851
Akumuleeritud kulum	-56 702	-2 886	-14 157	-73 745	-12 894	-86 639
Jääkmaksumus	50 404	808	0	51 212	0	51 212
Ostud ja parendused	32 668	0	7 347	40 015	0	40 015
Lisandumised äriühenduste kaudu	9 563	530	0	10 093	0	10 093
Amortisatsioonikulu	-24 146	-484	-1 181	-25 811	0	-25 811
Müügid	-6 066	0	0	-6 066	0	-6 066
31.12.2015						
Soetusmaksumus	128 275	4 347	17 094	149 716	12 894	162 610
Akumuleeritud kulum	-65 852	-3 493	-10 928	-80 273	-12 894	-93 167
Jääkmaksumus	62 423	854	6 166	69 443	0	69 443

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	8 688	0
Transpordivahendid	8 334	0
Muud masinad ja seadmed	354	0
Kokku	8 688	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 370	19 370	
Võlad töövõtjatele	14 827	14 827	10
Maksuvõlad	42 442	42 442	8
Muud võlad	163	163	
Saadud ettemaksed	110 368	110 368	
Tulevaste perioodide tulud	110 368	110 368	
Kokku võlad ja ettemaksed	187 170	187 170	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 468	7 468	
Võlad töövõtjatele	14 632	14 632	10
Maksuvõlad	28 856	28 856	8
Muud võlad	24	24	
Saadud ettemaksed	26 119	26 119	
Tulevaste perioodide tulud	26 119	26 119	
Kokku võlad ja ettemaksed	77 099	77 099	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	32 524	20 065
Üksikisiku tulumaks	3 129	2 572
Erisoodustuse tulumaks	64	367
Sotsiaalmaks	6 058	5 223
Kohustuslik kogumispension	320	227
Töötuskindlustusmaksed	347	402
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	42 442	28 856

Vaata ka lisa nr. 7

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	48 266	47 942

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	49 594	49 594
1-5 aasta jooksul	53 726	103 320

Ettevõtte rentis 2015. aastal kasutusrendi tingimustel kontori- ja laohoonet Tallinnas. Rendikulu kasutusrendi lepingu alusel oli 2015. aastal 48 266 eurot. 2014. aastal oli kontori-ja laohoone rendikulu 47 942 eurot.

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Puhkusetasude kohustus	3 305	3 632	
Juhatuse liikmete preemiareserv	11 522	11 000	
Kokku võlad töövõtjatele	14 827	14 632	7

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2014
Kokku eraldised	14 358	939	15 297
	31.12.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2015
Kokku eraldised	15 297	66	15 363

Lepingute kohaselt on Basseinitehnika OÜ poolt osutatud teenustele antav garantiiperiood enamasti kuni kaks aastat. Müüdüd toodetele antakse garantii vastavalt toote valmistaja poolt antud garantiile.

Tulenevalt garantiitöödeks tehtavatest kulutustest ja juhatuse hinnangutest, on garantiieraldise suuruseks seisuga 31.12.2015 15 363 eurot. Võrreldes 2014. aastaga on garantiieraldist suurendatud 66 euro võrra.

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	816 412	1 135 444
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	204 103	283 861
Kokku tingimuslikud kohustused	1 020 515	1 419 305

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	25 600	25 560
Osade arv (tk)	3	0
2015. aastal ühines Basseinitehnika AS (ühendav ühing) ettevõttega Basseiniseadmed OÜ (ühendatav ühing), ühinemine toimus seisuga 01.01.2015. Tegevust jätkati Basseinitehnika AS nime all. Ühinemise tulemusena liideti ühendatava ühingu varad ühendava ühingu vastavate kontodega, sh rahakontode jäägid summas 29 510 eurot. Ühinemise tulemusel suurenes Basseinitehnika AS-i jaotamata kasum summas 41 120 eurot. Ühtlasi kujundati Basseinitehnika AS 2015. aastal ümber Basseinitehnika OÜ-ks. Ümberkujundamise järgselt jaguneb ettevõtte osakapital kolmeks osaks suurusega 11 648 eurot, 7 936 eurot ja 6 016 eurot.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 864 507	1 588 493
Läti	8 808	17 772
Soome	10 224	16 538
Horvaatia	583	8 610
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 884 122	1 631 413
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	7 383	113 641
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	7 383	113 641
Kokku müügitulu	1 891 505	1 745 054
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Basseiniseadmete müük koos paigaldusega	805 441	485 019
Basseiniseadmete ja basseinikeemia müük	1 086 064	1 260 035
Kokku müügitulu	1 891 505	1 745 054

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Kasum materiaalse põhivara müügist	2 622	0	6
Muud	389	987	
Kokku muud äritulud	3 011	987	

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	2 802	1 281	5
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 134 103	1 097 356	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 725	9 406	
Muud	52 164	37 676	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 207 794	1 145 719	

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	48 266	47 942
Energia	17 531	16 112
Elektrienergia	3 945	3 675
Soojusenergia	1 320	1 507
Kütus	12 266	10 930
Mitmesugused bürookulud	1 277	1 292
Lähetuskulud	5 002	3 294
Koolituskulud	829	980
Riiklikud ja kohalikud maksud	4 512	4 767
Kulud eraldiste moodustamiseks	66	939
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	30 608	24 475
Ostetud teenused	28 936	34 933
Transpordivahendite kulu	11 040	7 809
Muud	8 380	2 596
Kokku mitmesugused tegevuskulud	156 447	145 139

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	200 508	165 970
Sotsiaalmaksud	67 523	56 325
Kokku tööjõukulud	268 031	222 295
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	11	10

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	540 000	135 000	10 000	0
Eesti	540 000	135 000	10 000	0
Kokku	540 000	135 000	10 000	0

2015. aastal kuulutati ja maksti osanikele välja dividende summas 540 000 eurot, millega kaasnes tulumaksukulu 135 000 eurot.

2014. aastal kuulutati ja maksti välja dividende summas 10 000 eurot. Dividendid maksti välja perioodide 1994-1999.a kasumist, millega vastavalt seadusele tulumaksukohustust ei kaasnenud.

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8 663	0	8 271

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
2014	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 349	128 266

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	37 381	15 053

Kohustuseks seotud osapoolte ees on vastavalt juhatuse liikmetega sõlmitud lepingutele arvestatud preemia 2015.a. majandustulemuste põhjal.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2016

Basseinitehnika OÜ (registrikood: 10003873) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN AEDLA	Juhatuse liige	01.04.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Basseinitehnika OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Basseinitehnika OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Basseinitehnika OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Anne Nuut

Vandeaudiitori number 485

ANTIMAR Audiitorid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 195

A.Lauteri 5, Tallinn 10114 Harju maakond

01.04.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Basseinitehnika OÜ (registrikood: 10003873) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE NUUT	Vandeaudiitor	01.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	920 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 090
Kokku	1 020 515
Jaotamine	
Dividendideks	180 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	840 515
Kokku	1 020 515

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	920 425
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 090
Kokku	1 020 515
Jaotamine	
Dividendideks	180 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	840 515
Kokku	1 020 515

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	805441	42.58%	Jah
Veevarustus- ja sanitaarseadmete ning nende koosteosade jaemüük	47522	1086064	57.42%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6055430
E-posti aadress	info@basseinitehnika.ee
E-posti aadress	kati@basseinitehnika.ee
Veebilehe aadress	www.basseinitehnika.ee