

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing Balteco Mööbel

registrikood: 10174244

**tänava/talu nimi, Mööblitööstuse
maja ja korteri number:**

küla: Varbola küla

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 78203

telefon: +372 4892481

faks: +372 4892477

e-posti aadress: baltecomooobel@baltecomooobel.ee

veebilehe aadress: www.baltecomooobel.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	14
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14
Lisa 7 Muud nõuded	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 10 Kapitalirent	16
Lisa 11 Kasutusrent	17
Lisa 12 Laenukohustused	18
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 15 Osakapital	19
Lisa 16 Müügitulu	20
Lisa 17 Tööjõukulud	20
Lisa 18 Intressikulud	20
Lisa 19 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2014. aastal jätkas OÜ Balteco Mööbel väljakujunenud äritegevusega, mööblidetailide ja mööbli tootmise ning müügiga, nii kodu- kui eksport turgudel.

Kogu 2014 aastat iseloomustab uue tootmistehnoloogia visa ja valuline juurutamine, tänu millele ettevõtte majanduslikud näitajad langesid drastiliselt. Ainukene positiivne noot terve aasta jooksul oli klientide mõistev suhtumine uue tehnoloogia juurutamisel.

Tulud, kulud ja kasum

2014. aastal moodustas OÜ Balteco Mööbel müügitulu 4673,3 tuh. eurot, vähenedes aastaga 3,18 %. Müügitulust moodustas kaupade lõikes:

- MDF plaadist valmistatud ja viimistletud mööblidetailide valmistamine ja turustamine 67,2 %
- vannitoamööbli valmistamine ja turustamine 14,7 %
- valumarmorist toodete valmistamine ja turustamine iseseisva kaubana 18,1 %

OÜ Balteco Mööbel müügitulust moodustas eksport 83,79 % ja müük koduturul 16,21 %. Suuremad ekspordi sihtriigid oli Soome Vabariik; Rootsi Kuningriik; Saksamaa Liitvabariik ja Tšehhi Vabariik.

OÜ Balteco Mööbel brutokasumiks kujunes 107,9 tuh. eurot ja brutokasumi määraks kujunes 2,31%.

Üldhalduskulud olid 365,8 tuh. eurot ja turustuskulud 182,7 tuh. eurot, mis on vastavuses eelarves planeeritud kulutustega.

Ettevõtte kahjum 2014. aastal moodustas -462,4 tuh. eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (tuh. eurot)	4 673,3	4 826,6
Käibe kasv	-3,18%	13,50%
Brutokasumi määr %	2,31%	16,67%
Puhaskasum (tuh. eurot)	-462,4	181,0
Puhasrentaablus	-9,89%	3,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,83	1,79
ROA	-28,27%	8,75%
ROE	-131,52%	18,97%

Finantsnäitajate arvutamise metoodika

Tegevusaruandes esitatud finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu}_{14} - \text{müügitulu}_{13}) / \text{müügitulu}_{13} * 100$
- Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Arvutuskäik

Käibe kasv % =	müügitulu 14 - müügitulu 13	*100		
	müügitulu 13			
Käibe kasv %	4 673 305 - 4 826 556			-3,18%
	4 826 556			
Brutokasumimäär % =	brutokasum	*100		
	müügitulu 14			
Brutokasumimäär %	107 916			2,31%
	4 673 305			
Puhasrentaablus % =	puhaskasum 14	*100		
	müügitulu 14			
Puhasrentaablus %	-462 408			-9,89%
	4 673 305			
Lühiajaliste kohustuste katte-	käibevara	921 542	1,83	korda
kordaja =	lühiajalised kohustused	502 484		
ROA (%) =	puhaskasum 14	-462 408		-28,2%
	varad kokku	1 635 708		
ROE (%) =	puhaskasum 14	-462 408		-131,5%
	omakapital kokku	351 577		

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Tulenevalt riiklike seadusandlike aktide nõuetest on ettevõtte jätkuvalt panustanud tootearendusse ja tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisse, olles pidevas koostöös Tallinna Tehnikaülikooliga. Põhiküsimuseks on olnud majanduslikult efektiivsete, keskkonnasõbralike tehnoloogiate kasutuselevõtt.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 705,6 tuh. eurot. Suuremaks investeeringuks oli:

- Lihvimismasin LEV

Üritused.

2014.aastal osales Balteco Mööbel väljapanekutega kahel messil:

veebruaris ZOW

aprillis Mosbild

Eesmärgid järgmiseks 2015 majandusaastaks

OÜ Balteco Mööbel eesmärgiks on olla igati soliidne ja usaldusväärne partner oma tarnijatele ja klientidele. Suund on võetud pidevale arenemisele, ajaga kaasas käimisele ja püüdlustele püsiva kvaliteedi tagamiseks.

Meie olulisteks eesmärkideks on:

- pakkuda oma klientidele kõrge kvaliteediga ja kaasaegseid tooteid;
- professionaalne klientide teenindamine;
- tarnekindlus;
- toodete kvaliteeditaseme püsimine ja praagi vähendamine;
- ettevõtte töötajate professionaalsuse tõstmine;
- kiire ja paindlik info liikumine;
- hea koostöö osakondade vahel;
- ettevõtte sisemise efektiivsuse kasv;
- toote- ja tehnoloogiaarendus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	32 053	277
Nõuded ja ettemaksed	466 678	469 231
Varud	422 811	469 011
Kokku käibevara	921 542	938 519
Põhivara		
Materiaalne põhivara	712 173	855 532
Immateriaalne põhivara	1 993	2 913
Kokku põhivara	714 166	858 445
Kokku varad	1 635 708	1 796 964
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	197 838	143 591
Võlad ja ettemaksed	304 646	396 646
Kokku lühiajalised kohustused	502 484	540 237
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	781 647	442 745
Kokku pikaajalised kohustused	781 647	442 745
Kokku kohustused	1 284 131	982 982
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Kohustuslik reservkapital	300	300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	810 682	656 262
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-462 405	154 420
Kokku omakapital	351 577	813 982
Kokku kohustused ja omakapital	1 635 708	1 796 964

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	4 673 305	4 826 556
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 565 389	-4 022 093
Brutokasum (-kahjum)	107 916	804 463
Turustuskulud	-182 674	-200 595
Üldhalduskulud	-365 808	-420 508
Muud äritulud	2 366	9 650
Muud ärikulud	-2 741	-7 600
Ärikasum (kahjum)	-440 941	185 410
Intressikulud	-21 467	-4 035
Muud finantstulud ja -kulud	3	-373
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-462 405	181 002
Tulumaks	0	-26 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-462 405	154 420

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-440 941	185 410
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	255 460	123 076
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	9 271
Muud korrigeerimised	0	-9 271
Kokku korrigeerimised	255 460	123 076
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 362	7 593
Varude muutus	47 075	-101 380
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-58 960	98 367
Makstud intressid	-21 464	-4 408
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-26 582
Kokku rahavood äritegevusest	-250 192	282 076
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-85 490	-560 762
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 832	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	32 478	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 180	-560 762
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	478 400	340 468
Saadud laenude tagasimaksed	-85 038	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-72 214	-2 052
Makstud dividendid	0	-100 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	321 148	238 416
Kokku rahavood	31 776	-40 270
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	277	40 547
Raha ja raha ekvivalentide muutus	31 776	-40 270
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 053	277

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 000	256	756 306	759 562
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	3 000	256	756 306	759 562
Aruandeaasta kasum (kahjum)			154 420	154 420
Makstud dividendid			-100 000	-100 000
Muutused reserves		44	-44	0
31.12.2013	3 000	300	810 682	813 982
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	3 000	300	810 682	813 982
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-462 405	-462 405
31.12.2014	3 000	300	348 277	351 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balteco Mööbel osaühingu raamatupidamise aastaaruanne 2014. aasta kohta on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne annab õige ja õiglase ülevaate osaühingu finantsseisundist, majandustulemustest ja rahavoogudest. Raamatupidamise aruannete koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ning lisadest. Kasumiaruande koostamisel kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.2

Lisades on avalikustatud täiendav informatsioon oluliste põhjaruannetes esitatud kirjete ning nende muutuste kohta aruande perioodil. Põhjaruannete kirjeid selgitavad lisad on samas järjekorras põhjaruannete ja neis esitatud kirjetega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti keeles ja esitusvaluutaks on Eesti Vabariigis ametlikult kehtiv vääring.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute esmasel kajastamisel võetakse nad arvele Eestis ametlikult kehtivas vääringus kehtiva valuutakursi alusel. Igal bilansipäeval hinnatakse vastavalt kehtivale valuutakursile ümber:

- a) kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused;
 - b) välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.
- Ümberhindlusel tekkinud valuutakursside vahesid kajastatakse kasumiaruandes valuutakursi kasumi/kahjumina.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on bilansis kajastatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Laenukasutuse kulutusi ei arvestata varude soetusmaksumusse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit; iga üksiku objekti soetusmaksumuseks loetakse perioodi algjäägi soetusmaksumuse ja perioodi jooksul soetatud objektide soetusmaksumuste kaalutud keskmist.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlust teostatud ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti olulisematel komponentidel on oluliselt erinevad eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Soetusmaksumuse jagamisel komponentideks tuleb lähtuda olulisuse printsiibist.

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 600 eurost. Lähtudes olulisuse printsiibist ei kajastata bilansis põhivarana väheväärtuslikke varasid, isegi juhul, kui nende kasutusiga ületab ühte aastat.

Varuosad, mille eeldatav kasutusiga on rohkem kui üks aasta või mida saab kasutada ainult konkreetse põhivara objekti juures, käsitletakse samuti põhivarana.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumitele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja –määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega. Ettevõtte kasutab lineaarset arvestusmeetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20 aastat
Masinad, seadmed, inventar	5-10 aastat

Vara kasuliku eluea määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga, kasutusintensiivsus, oodatav füüsiline kulumine ning vara tehniline või moraalne iganemine. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimäära vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku tööea ning lõppväärtusega. Kui tegelikud andmed erinevad esialgselt eeldusest oluliselt, siis korrigeeritakse amortisatsioonimäärasid.

Juhul kui vara lõppväärtus on ebaoluliselt väike, võib seda lugeda nulliks. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Vara hakatakse amortiseerima alates tema kasutusvalmis saamise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Rendid

Renditehingut on käsitletud kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Balteco Mööbel OÜ on kajastanud kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

- renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule
- lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast
- renditud vara on nii spetsiifiline, et rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kapitalirendiga kaasnevad igal aruandeperioodil amortiseeritavate varade amortisatsioonikulu ja finantskulu. Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseerime lähtudes oma ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest.

Kasutusrentide arvestust peetakse bilansiväliselt.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud (majandusliku kasu suurenemised), millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad omakapitali, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed omakapitali.

Tulu kajastatakse raamatupidamise aruannetes siis, kui tulu on tekkinud järgmistest tehingutest:

- a)tulu kaupade müügist;
- b)tulu teenuste osutamisest;
- c)tulu ettevõtte varade kasutada andmisest, kui selle eest tasutakse intresside, litsentsitasude või dividendide vormis.

Kaubad hõlmavad nii ettevõtte enda poolt toodetud müügiks mõeldud kaupu kui ka edasimüügi eesmärgil soetatud kaupu.

Teenuste osutamine on teatud lepinguliselt kindlaksmääratud ülesannete täitmine kokkulepitud ajaperioodi jooksul.

Intressid on tasu ettevõttele kuuluva raha või raha ekvivalentide kasutada andmise eest, samuti tasu ettevõttele tasumata nõuete eest.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Nii tulusid kui kulusid kajastatakse tekkepõhiselt - see tähendab sellel hetkel, kui leiab sisuliselt aset majandustehingu mõju ettevõtte varale, mitte sel hetkel, kui leiavad aset tehinguga seotud rahavood.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel.

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.

Tulevase dividendi tulumaksu suhtes ei moodustata eraldist enne dividendide väljakuulutamist, kuid info selle kohta avalikustatakse lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Balteco Mööbel käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet
- b) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
- c) teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	641	276
Arvelduskontod	31 412	1
Kokku raha	32 053	277

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	402 597	402 597
Ostjatelt laekumata arved	402 597	402 597
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	31 819	31 819
Muud nõuded	28 121	28 121
Viitlaekumised	28 121	28 121
Ettemaksed	4 141	4 141
Tulevaste perioodide kulud	3 573	3 573
Muud makstud ettemaksed	568	568
Kokku nõuded ja ettemaksed	466 678	466 678
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	349 749	349 749
Ostjatelt laekumata arved	349 977	349 977
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-228	-228
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	93 990	93 990
Muud nõuded	14 583	14 583
Viitlaekumised	14 583	14 583
Ettemaksed	10 909	10 909
Tulevaste perioodide kulud	9 200	9 200
Muud makstud ettemaksed	1 709	1 709
Kokku nõuded ja ettemaksed	469 231	469 231

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	402 597	349 749
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0
Kokku nõuded ostjate vastu	402 597	349 749
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	228
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	-228
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	305 441	337 979
Lõpetamata toodang	92 662	92 180
Valmistoodang	24 708	38 852
Kokku varud	422 811	469 011

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				9 038
Käibemaks	31 819		93 990	
Üksikisiku tulumaks		36 449		40 165
Erisoodustuse tulumaks		300		553
Sotsiaalmaks		71 213		76 011
Kohustuslik kogumispension		3 498		3 400
Töötuskindlustusmaksed		5 796		6 606
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 098		919
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 819	118 354	93 990	136 692

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	28 121	28 121
Emaettevõttelt laekumata arved	27 834	
Muud nõuded	287	
Kokku muud nõuded	28 121	28 121
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	14 583	14 583
Emaettevõttelt laekumata arved	14 525	14 525
Muud nõuded	58	58
Kokku muud nõuded	14 583	14 583

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2012											
Soetusmaksumus	3 977	8 506	62 562	51 058	2 036 039	2 149 659	356 989		8 038	8 038	2 527 169
Akumuleeritud kulum	0	-2 610	-52 061	-46 684	-1 929 872	-2 028 617	-260 766				-2 291 993
Jääkmaksumus	3 977	5 896	10 501	4 374	106 167	121 042	96 223		8 038	8 038	235 176
Ostud ja parendused			37 604	3 058	589 971	630 633	74 926	32 478	4 475	36 953	742 512
Amortisatsioonikulu		-599	-7 846	-2 163	-50 367	-60 376	-55 952				-116 927
Müügid			-5 229			-5 229					-5 229
31.12.2013											
Soetusmaksumus	3 977	8 506	81 818	54 116	2 626 010	2 761 944	431 915	32 478	12 513	44 991	3 251 333
Akumuleeritud kulum		-3 209	-46 788	-48 847	-1 980 239	-2 075 874	-316 718				-2 395 801
Jääkmaksumus	3 977	5 297	35 030	5 269	645 771	686 070	115 197	32 478	12 513	44 991	855 532
Ostud ja parendused			831		81 651	82 482	75 010	4 402		4 402	161 894
Muud ostud ja parendused			831		81 651	82 482	75 010	4 402		4 402	161 894
Amortisatsioonikulu		-600	44 210	-1 838	-222 208	-179 836	-74 104				-254 540
Müügid			-20 018		6 185	-13 833		-36 880		-36 880	-50 713
Muud muutused			-59 326		59 326						
31.12.2014											
Soetusmaksumus	3 977	8 506	831	54 116	2 773 172	2 828 119	506 925	0	12 513	12 513	3 360 040
Akumuleeritud kulum		-3 809	-104	-50 685	-2 202 447	-2 253 236	-390 822	0	0	0	-2 647 867
Jääkmaksumus	3 977	4 697	727	3 431	570 725	574 883	116 103	0	12 513	12 513	712 173

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	13 833	11 500
Transpordivahendid	13 833	11 500
Kokku	13 833	11 500

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	4 600	0	4 600
Akumuleeritud kulum	-767	0	-767
Jääkmaksumus	3 833	0	3 833
Amortisatsioonikulu	-920	0	-920
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 600	0	4 600
Akumuleeritud kulum	-1 687	0	-1 687
Jääkmaksumus	2 913	0	2 913
Amortisatsioonikulu	-920		-920
31.12.2014			
Soetusmaksumus	4 600		4 600
Akumuleeritud kulum	-2 607		-2 607
Jääkmaksumus	1 993		1 993

Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Lihvimismasin S3 1T23 TM F	63 259	30 036	33 223
Tõstuk Yale GLP35VX E2445	8 807	4 355	4 452
Filterseade Höcker Polytechnik	49 079	25 372	23 707
Lihvimismasin LEV	58 340	23 789	34 551
Kapitalirendikohustused kokku	179 485	83 552	95 933

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Lihvimismasin S3 1T23 TM F	92 700	29 441	63 259
Tõstuk Yale GLP35VX E2445	13 050	4 243	8 807
Filterseade Höcker Polytechnik	73 948	24 869	49 079
Kapitalirendikohustused kokku	179 698	58 553	121 145

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	243 555	220 753
Kokku	243 555	220 753

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	11 111	9 202
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	9 052	6 559

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Balteco	114 286	114 286					
Lühiajalised laenud kokku	114 286	114 286					
Pikaajalised laenud							
AS Balteco	685 714		571 428	114 286			
Pikaajalised laenud kokku	685 714		571 428	114 286			
Kapitalirendikohustused kokku	179 485	83 552	95 933				
Laenukohustused kokku	979 485	197 838	667 361	114 286			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Balteco	85 038	85 038			1,98%	EUR	
Lühiajalised laenud kokku	85 038	85 038					
Pikaajalised laenud							
AS Balteco	321 600		321 600		1,98%	EUR	31,12,2018
Pikaajalised laenud kokku	321 600		321 600				
Kapitalirendikohustused kokku	179 698	58 553	121 145				
Laenukohustused kokku	586 336	143 591	442 745				

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	93 287	93 287
Võlad töövõtjatele	69 747	69 747
Maksuvõlad	118 354	118 354
Muud võlad	504	504
Muud viitvõlad	504	504
Saadud ettemaksed	3 406	3 406
Tulevaste perioodide tulud	3 406	3 406
Võlgnevus emaettevõttele	19 348	19 348
Kokku võlad ja ettemaksed	304 646	304 646
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	165 302	165 302
Võlad töövõtjatele	62 522	62 522
Maksuvõlad	136 692	136 692
Muud võlad	3 013	3 013
Muud viitvõlad	3 013	3 013
Saadud ettemaksed	10 252	10 252
Tulevaste perioodide tulud	10 252	10 252
Võlgnevus emaettevõttele	18 865	18 865
Kokku võlad ja ettemaksed	396 646	396 646

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Väljamaksmata palgad	600	660
Ülekandmata töötasu	67 838	60 317
Puhkusereserv	1 309	1 545
Kokku võlad töövõtjatele	69 747	62 522

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	3 000	3 000
Osade arv (tk)	4	4
Iga osa 10 eurot annab ühe hääle.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Tšehhi	1 857 601	1 694 726
Leedu	119 142	2 284
Saksamaa	432 430	519 253
Läti	21 029	12 509
Rootsi	112 079	106 426
Soome	1 293 613	1 537 976
Eesti	758 844	868 574
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 594 738	4 741 748
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Fääri saared	982	388
Ameerika Ühendriigid	77 585	83 916
Norra	0	504
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	78 567	84 808
Kokku müügitulu	4 673 305	4 826 556
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plastist sanitaarseadmete tootmine	847 918	866 682
Vannitoa mööbli tootmine	685 501	512 822
Mööblidetailide tootmine	3 139 886	3 447 052
Kokku müügitulu	4 673 305	4 826 556

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 336 582	1 204 204
Sotsiaalmaksud	475 011	409 813
Kokku tööjõukulud	1 811 593	1 614 017
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	112	95

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressikulu laenudelt	16 048	2 546
Intressikulu kapitalirendilt	4 219	314
Muud intressikulud	1 200	1 175
Kokku intressikulud	21 467	4 035

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	AS Balteco
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	27 834	819 349	14 525	425 503
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		2 526		2 209

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	151 862	247 040	478 400	80 400
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	29 216	13 422		

2013	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Emaettevõtja	122 246	265 141	406 638
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	27 771	55	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	81 245	109 871

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.03.2015

osaühing Balteco Mööbel (registrikood: 10174244) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO SILLUTA	Juhatuse liige	05.03.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Balteco Mööbel osanike üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud osaühing Balteco Mööbel raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2014, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 6 kuni 21, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Balteco Mööbel finantsseisundit seisuga 31.12.2014 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeaudiitori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Haaviku põik 7, 12113 Tallinn

20.03.2015

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Balteco Mööbel (registrikood: 10174244) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	20.03.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	810 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-462 405
Kokku	348 277
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	348 277
Kokku	348 277

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	810 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-462 405
Kokku	348 277
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	348 277
Kokku	348 277

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mööbliosade tootmine	31092	3825387	81.86%	Jah
Plastist sanitaarseadmete tootmine (vannid, kraanikausid jne)	22231	847918	18.14%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kaldma	36505090237	Alliku küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	150 EUR
Jaan Orro	34303240216	Tallinn, Harju maakond, Eesti	150 EUR
Zigmontas Strepaits	36012100242	Saue linn, Harju maakond, Eesti	150 EUR
aktsiaselts Balteco	10114118	Jälgimäe küla, Saku vald, Harju maakond, Eesti	2550 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4892481
Faks	+372 4892477
E-posti aadress	baltecomoobel@baltecomoobel.ee
Veebilehe aadress	www.baltecomoobel.ee