

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Baltcontrol

registrikood: 10335227

tänava/talu nimi, Lille 4

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 80010

telefon: +372 4475540

faks: +372 4475541

e-posti aadress: kaie@baltcontrol.ee

Sisukord

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

Tegevusaruanne

2016.aastal jätkas OÜ Baltcontrol ettevõtte traditsioonilise äritegevusega: tanklaseadmete müügi, paigalduse, hoolduse ja remondiga. 2016.a müügitulu oli 223,95 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 67,12% kauba ja 32,88% teenuste müük. Majandusaasta tulemuseks kujunes 5,73 tuhat eurot kasumit.

Olulisi muudatusi ettevõtte töös majandusaastal ei toimunud.

OÜ Baltcontrol põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine tanklaseadmete müügi, paigalduse, remondi ja hoolduse vallas. Samuti müügikäibe ja kasumi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	56 266	127 583	
Nõuded ja ettemaksed	93 920	13 790	
Nõuded ostjate vastu	93 369	12 753	
Muud nõuded	0	384	
Ettemaksed	551	653	
Kokku varud	43 429	27 939	
Tooraine ja materjal	43 429	27 939	
Kokku käibevarad	193 615	169 312	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	12 013	16 799	2
Kokku põhivarad	12 013	16 799	
Kokku varad	205 628	186 111	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	40 987	27 200	
Võlad tarnijatele	4 432	1 277	
Võlad töövõtjatele	24 682	20 202	
Maksuvõlad	10 354	4 853	3
Muud võlad	1 519	868	
Kokku lühiajalised kohustised	40 987	27 200	
Kokku kohustised	40 987	27 200	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	2 685	2 685	
Kohustuslik reservkapital	953	953	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 717	149 794	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 730	2 923	
Kokku omakapital	164 641	158 911	
Kokku kohustised ja omakapital	205 628	186 111	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	223 957	181 199	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-130 702	-98 519	
Mitmesugused tegevuskulud	-23 683	-27 567	
Tööjõukulud	-59 068	-47 789	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 786	-4 381	2
Muud ärikulud	-1	-31	
Ärikasum (kahjum)	5 717	2 912	
Intressitulud	13	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 730	2 923	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 730	2 923	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BALTCONTROL 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte on koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, 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 arvele soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Kaubad kantakse kuludesse keskmise soetushinna alusel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema tööeaga varad kantakse kuludesse ostumomendil ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooni-normid: masinad ja seadmed 20%, muu materiaalne põhivara 33%.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud kohustisena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule tuleb igal majandusaastal reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud aastaaruannet koostava ettevõttega (aruandev ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või omab olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	21 496	2 274	23 770
Akumuleeritud kulum	-6 091	-880	-6 971
Jääkmaksumus	15 405	1 394	16 799
Amortisatsioonikulu	-4 299	-487	-4 786
31.12.2016			
Soetusmaksumus	21 496	2 274	23 770
Akumuleeritud kulum	-10 390	-1 367	-11 757
Jääkmaksumus	11 106	907	12 013

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 982	1 203
Üksikisiku tulumaks	2 399	1 191
Erisoodustuse tulumaks	80	54
Sotsiaalmaks	4 438	2 194
Kohustuslik kogumispension	141	153
Töötuskindlustusmaksed	313	58
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 353	4 853

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	126 758	122 174
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	31 689	30 543
Kokku tingimuslikud kohustised	158 447	152 717

Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlblikku omakapitali seisuga 31.12.2016.

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	199 228	166 940
Soome	0	609
Läti	24 729	13 650
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	223 957	181 199
Kokku müügitulu	223 957	181 199
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tanklaseadmete müük	150 321	104 919
Tanklaseadmete hooldus ja remont	73 636	76 280
Kokku müügitulu	223 957	181 199

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	44 146	35 744
Sotsiaalmaksud	14 922	12 045
Kokku tööjõukulud	59 068	47 789
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	20 720	14 881
Isikliku auto kasutamise eest hüvitis	3 608	3 538

Aruandeperioodil ei ole toimunud tehinguid seotud osapooltega .

Ettevõtte juhtorganiks on kaheliikmeline juhatus. Aruandeaastal ei ole juhatuse tööd tasustatud ega muid olulisi soodustusi makstud, kuid töötajast juhatuse liikmele on kokku arvestatud töötasuna 20 720 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.03.2017

Osaühing Baltcontrol (registrikood: 10335227) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE MARTINSON	Juhatuse liige	17.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 730
Kokku	158 447
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	158 447
Kokku	158 447

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 717
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 730
Kokku	158 447
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	158 447
Kokku	158 447

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude seadmete remont	33191	73636	32.88%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	150321	67.12%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Britt Maj Blomström	02.04.1960	Soome	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4475540
Faks	+372 4475541
E-posti aadress	kaie@baltcontrol.ee