

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Baltcontrol

registrikood: 10335227

tänava/talu nimi, Lille 4

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 80010

telefon: +372 4475540

faks: +372 4475541

e-posti aadress: kaie@baltcontrol.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kasutusrent	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2015.aastal jätkas OÜ Baltcontrol ettevõtte traditsioonilise äritegevusega: tanklaseadmete müügi, paigalduse, hoolduse ja remondiga. 2015.a müügitulu oli 181,19 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 57,90% kauba ja 42,10% teenuste müük. Majandusaasta tulemuseks kujunes 2,92 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.

Kaie Martinson
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	127 583	112 361	
Nõuded ja ettemaksud	13 790	9 591	2
Varud	27 939	46 267	
Kokku käibevara	169 312	168 219	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 799	19 705	4
Kokku põhivara	16 799	19 705	
Kokku varad	186 111	187 924	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	27 200	31 936	6
Kokku lühiajalised kohustused	27 200	31 936	
Kokku kohustused	27 200	31 936	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Ülekurss	2 685	2 685	
Kohustuslik reservkapital	953	953	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 794	145 340	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 923	4 454	
Kokku omakapital	158 911	155 988	
Kokku kohustused ja omakapital	186 111	187 924	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	181 199	190 281	11
Muud äritulud	0	1 809	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 519	-104 235	12
Mitmesugused tegevuskulud	-27 567	-27 160	13
Tööjõukulud	-47 789	-52 630	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 381	-3 617	4
Muud ärikulud	-31	-5	
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 912	4 443	
Muud finantstulud ja -kulud	11	11	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 923	4 454	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 923	4 454	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 912	4 443	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 381	3 617	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-1 809	
Kokku korrigeerimised	4 381	1 808	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 199	46 307	2
Varude muutus	18 328	686	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 736	-25 750	6
Kokku rahavood äritegevusest	16 686	27 494	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 475	-21 496	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 208	4
Laekunud intressid	11	11	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 464	-19 277	
Kokku rahavood	15 222	8 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	112 361	104 144	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 222	8 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	127 583	112 361	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	2 685	953	145 340	151 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 454	4 454
31.12.2014	2 556	2 685	953	149 794	155 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 923	2 923
31.12.2015	2 556	2 685	953	152 717	158 911

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BALTCONTROL 2015. 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.

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 üllikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantserimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksud

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud 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

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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

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

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 väärtuses, 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 äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 753	12 753	3
Ostjatelt laekumata arved	12 753	12 753	
Muud nõuded	384	384	
Viitlaekumised	384	384	
Ettemaksed	653	653	
Tulevaste perioodide kulud	632	632	
Muud makstud ettemaksed	21	21	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 790	13 790	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 899	8 899	3
Ostjatelt laekumata arved	9 051	9 051	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-152	-152	
Ettemaksed	692	692	
Tulevaste perioodide kulud	692	692	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 591	9 591	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	12 753	9 051
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-152
Kokku nõuded ostjate vastu	12 753	8 899
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-152	-152
Lootusetuks tunnistatud nõuded	152	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-152

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	11 983	799	12 782
Akumuleeritud kulum	-9 986	-571	-10 557
Jääkmaksumus	1 997	228	2 225
Ostud ja parendused	21 496	0	21 496
Amortisatsioonikulu	-3 389	-228	-3 617
Müügid	-399	0	-399
31.12.2014			
Soetusmaksumus	21 496	799	22 295
Akumuleeritud kulum	-1 791	-799	-2 590
Jääkmaksumus	19 705	0	19 705
Ostud ja parendused	0	1 475	1 475
Amortisatsioonikulu	-4 300	-81	-4 381
31.12.2015			
Soetusmaksumus	21 496	2 274	23 770
Akumuleeritud kulum	-6 091	-880	-6 971
Jääkmaksumus	15 405	1 394	16 799

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	2 208
Muud masinad ja seadmed	0	2 208
Kokku	0	2 208

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	4 143	4 524

OÜ Baltcontrol rendib Aide AS-It kasutusrendi tingimustel ruume Lille 4 Pärnus, üldpinnaga 108m².

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 277	1 277	
Võlad töövõtjatele	20 202	20 202	7
Maksuvõlad	4 853	4 853	8
Muud võlad	868	868	
Muud viitvõlad	868	868	
Kokku võlad ja ettemaksud	27 200	27 200	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 209	3 209	
Võlad töövõtjatele	21 764	21 764	7
Maksuvõlad	6 089	6 089	8
Muud võlad	874	874	
Muud viitvõlad	874	874	
Kokku võlad ja ettemaksud	31 936	31 936	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	2 781	4 783
Puhkusetasude kohustus	17 421	16 981
Kokku võlad töövõtjatele	20 202	21 764

Lisa 8 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 203	557
Üksikisiku tulumaks	1 191	1 806
Erisoodustuse tulumaks	54	74
Sotsiaalmaks	2 194	3 307
Kohustuslik kogumispension	153	89
Töötuskindlustusmaksed	58	256
Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad	4 853	6 089

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	122 174	119 835
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	30 543	29 959
Kokku tingimuslikud kohustused	152 717	149 794

Maksimaalselt võimalike dividendide summa arvestusel on eeldatud, et dividendide ja sellelt tasumisele kuuluva ettevõtte tulumaksu summa ei ületaks vaba jaotuskõlblikku omakapitali seisuga 31.12.2015.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Aastalõpu seisuga moodustab osakapitali 1 osa suurusega 40 000 EEK.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	166 940	188 493
Soome	609	1 470
Läti	13 650	318
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	181 199	190 281
Kokku müügitulu	181 199	190 281
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tanklaseadmete müük	104 919	125 508
Tanklaseadmete hooldus ja remont	76 280	64 773
Kokku müügitulu	181 199	190 281

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	74 954	86 917
Müügi eesmärgil ostetud teenused	14 460	7 133
Energia	6 468	7 482
Elektrienergia	118	246
Kütus	6 350	7 236
Remondimaterjal, tööriistad ja inventar	2 637	2 703
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	98 519	104 235

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	7 681	8 300
Mitmesugused bürookulud	1 716	2 890
Lähetuskulud	423	1 998
Ostetud teenuste kulu	13 376	8 002
Remondi, hoolduse ja kindlustuse kulud	2 321	3 631
Muud	2 050	2 339
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 567	27 160

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	35 744	39 304
Sotsiaalmaksud	12 045	13 326
Kokku tööjõukulud	47 789	52 630
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	14 881	19 605
Isikliku auto kasutamise eest hüvitis	3 538	2 834

Aruandeperioodil ei ole toimunud tehinguid seotud osapooltega .

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.03.2016

Osaühing Baltcontrol (registrikood: 10335227) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE MARTINSON	Juhatuse liige	07.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 923
Kokku	152 717
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 717
Kokku	152 717

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	149 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 923
Kokku	152 717
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	152 717
Kokku	152 717

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude seadmete remont	33191	76280	42.10%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	104919	57.90%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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