

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Baltcontrol

registrikood: 10335227

tänava/talu nimi, Lille 4

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

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

Tegevusaruanne

2012.aastal jätkas OÜ Baltcontrol ettevõtte traditsioonilise äritegevusega: tanklaseadmete müügi, paigalduse, hoolduse ja remondiga. 2012.a müügitulu oli 207,02 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 61,07% kauba ja 38,93% teenuste müük. Majandusaasta tulemuseks kujunes 10,43 tuhat eurot kasumit.

Olulisi muudatusi ettevõtte töös majandusaastal ei toimunud.

Finantskokkuvõtte viimase 3 aasta kohta (EUR):

		2012	2011	2010
Müügitulu		207 021	153 672	228 242
Ärikasum		10 363	5 120	11 142
Puhaskasum		10 437	5 279	11 315
Käibevara kokku		161 423	142 953	138 079
Põhivara kokku		5 795	8 455	10 096
Varad kokku		167 218	151 408	148 175
Omakapital		133 180	122 743	117 464
Käibe puhasrentaablus %		5,04	3,44	4,96
Omakapitali kordaja %		79,64	81,07	79,27
Omakapitali puhastrentaablus %		7,84	4,30	9,63
Maksevõime kordaja		4,74	4,99	4,50

Käibe

*puhasrentaablus=puhaskasum/müügitulu*100*

*Omakapitali kordaja=omakapital/varad*100*

Omakapitali

*puhasrentaablus=puhaskasum/omakapital*100*

Maksevõime

*kordaja=käibevarad/lühiajalised
kohustused*

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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	106 649	90 003	2
Nõuded ja ettemaksed	9 787	19 629	3
Varud	44 987	33 321	
Kokku käibevara	161 423	142 953	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	909	909	3
Materiaalne põhivara	4 886	7 546	5
Kokku põhivara	5 795	8 455	
Kokku varad	167 218	151 408	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	34 038	28 665	7
Kokku lühiajalised kohustused	34 038	28 665	
Kokku kohustused	34 038	28 665	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Ülekurss	2 685	2 685	
Kohustuslik reservkapital	953	953	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 549	111 270	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 437	5 279	
Kokku omakapital	133 180	122 743	
Kokku kohustused ja omakapital	167 218	151 408	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	207 021	153 672	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-117 138	-83 310	12
Mitmesugused tegevuskulud	-26 075	-21 133	13
Tööjõukulud	-50 785	-41 665	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 660	-2 440	5
Muud ärikulud	0	-4	
Ärikasum (kahjum)	10 363	5 120	
Finantstulud ja -kulud	74	159	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 437	5 279	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 437	5 279	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 363	5 120	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 660	2 440	5
Kokku korrigeerimised	2 660	2 440	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 842	10 743	4
Varude muutus	-11 666	-5 048	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 373	-2 046	7
Kokku rahavood äritegevusest	16 572	11 209	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-799	5
Laekunud intressid	74	159	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	74	-640	
Kokku rahavood	16 646	10 569	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	90 003	79 434	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 646	10 569	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	106 649	90 003	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 685	953	111 270	117 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)				5 279	5 279
31.12.2011	2 556	2 685	953	116 549	122 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)				10 437	10 437
31.12.2012	2 556	2 685	953	126 986	133 180

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BALTCONTROL 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvetuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

OÜ Baltcontrol kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja lühiajalisi (alla 3-kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil-äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Investeeringis-ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuete allahindlus kajastatakse kasumiaruandes tegevuskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Kaubad kantakse kuludesse keskmise soetushinna alusel. Varude allahindlusi nende netorealiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade kuluna

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema tööeaga varad kantakse kuludesse ostumomendil ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad on üldjuhul masinatele ja seadmetele 20% ning inventaril 33%.

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt on tulumaksu objektiks ettevõtte kasumi asemel väljamakstud dividendid. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

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

Tulud

Müügitudulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	106 649	0
Tähtajalised hoiused	0	90 003
Kokku raha	106 649	90 003

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 367	9 458	909		
Ostjatelt laekumata arved	10 367	9 458	909		4
Ettemaksed	329	329			
Tulevaste perioodide kulud	329	329			
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 696	9 787	909		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	20 234	19 325	909		
Ostjatelt laekumata arved	20 234	19 325	909		4
Ettemaksed	304	304			
Tulevaste perioodide kulud	304	304			
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 538	19 629	909		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	10 367	20 234
Kokku nõuded ostjate vastu	10 367	20 234
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	0	-1 571
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	1 571
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	11 983	677	12 660
Akumuleeritud kulum	-2 796	-677	-3 473
Jääkmaksumus	9 187	0	9 187
Ostud ja parendused		799	799
Muud ostud ja parendused		799	799
Amortisatsioonikulu	-2 396	-44	-2 440
31.12.2011			
Soetusmaksumus	11 983	1 476	13 459
Akumuleeritud kulum	-5 192	-721	-5 913
Jääkmaksumus	6 791	755	7 546
Amortisatsioonikulu	-2 397	-263	-2 660
31.12.2012			
Soetusmaksumus	11 983	799	12 782
Akumuleeritud kulum	-7 589	-307	-7 896
Jääkmaksumus	4 394	492	4 886

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	4 163	4 163

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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	7 354	7 354			
Võlad töövõtjatele	19 698	19 698			8
Maksuvõlad	6 386	6 386			9
Muud võlad	600	600			
Muud viitvõlad	600	600			
Kokku võlad ja ettemaksed	34 038	34 038			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	6 409	6 409			
Võlad töövõtjatele	16 584	16 584			8
Maksuvõlad	5 116	5 116			9
Muud võlad	556	556			
Muud viitvõlad	556	556			
Kokku võlad ja ettemaksed	28 665	28 665			

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	4 697	2 869
Puhkusetasude kohustus	15 001	13 715
Kokku võlad töövõtjatele	19 698	16 584

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 162	1 329
Üksikisiku tulumaks	1 676	1 174
Erisoodustuse tulumaks	95	72
Sotsiaalmaks	3 067	2 223
Kohustuslik kogumispension	87	49
Töötuskindlustusmaksed	299	269
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 386	5 116

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Aastalõpu seisuga moodustab osakapitali 2 osa suurusel 13 300 EEK ja 26 700 EEK.		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2012 moodustas 126 986 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 26 667 eurot, seega netodividendidena on võimalik välja maksta 100 319 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	207 021	150 380
Läti	0	3 292
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	207 021	153 672
Kokku müügitulu	207 021	153 672
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tanklaseadmete müük	126 428	94 651
Tanklaseadmete hooldus ja remont	80 593	59 021
Kokku müügitulu	207 021	153 672

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

	2012	2011
Tooraine ja materjal	93 447	64 439
Müügi eesmärgil ostetud teenused	13 671	10 673
Energia	7 525	6 789
Remondimaterjal, tööriistad ja inventar	2 495	1 409
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	117 138	83 310

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	6 890	7 006
Lähetuskulud	2 399	278
Ostetud teenuste kulu	7 401	5 277
Remondi, hoolduse ja kindlustuse kulud	4 905	2 875
Büroo-, posti- ja sidekulud	2 090	2 814
Muud	2 390	2 883
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 075	21 133

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	37 838	31 001
Sotsiaalmaksud	12 947	10 664
Kokku tööjõukulud	50 785	41 665
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	17 907	16 193
Isikliku auto kasutamise eest hüvitis	2 728	2 833

Juhtkonna allkirjad 2012.majandusaasta aruandele

Osaühing Baltcontrol (registrikood: 10335227) 01.01.2012-31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Kaie Martinson	juhatuse liige		20. märts	2013
Britt Maj Blomström	juhatuse liige		20. märts	2013
Vesa Raja Aho	tegevdirektor		20. märts	2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 437
Kokku	126 986
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	126 986
Kokku	126 986

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	116 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 437
Kokku	126 986
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	126 986
Kokku	126 986

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude seadmete remont	33191	80593	38.93%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	126428	61.07%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikael Blomström		Helsinki, Soome	26700 EEK
Britt Maj Blomström		Helsinki, Soome	13300 EEK

Sidevahendid

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