

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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: baltcontrol@hot.ee, 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kasutusrent	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2011.aastal jätkas OÜ Baltcontrol ettevõtte traditsioonilise äritegevusega: tanklaseadmete müügi, paigalduse, hoolduse ja remondiga. 2011.a müügitulu oli 153,67 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 61,59% kauba ja 38,41% teenuste müük. OÜ Baltcontrol 2011.a. majandusaasta tulemuseks kujunes 5,27 tuhat eurot kasumit.

Olulisi muudatusi ettevõtte töös majandusaastal ei toimunud.

Finantskokkuvõtte viimase 3 aasta kohta (EUR):

		2011	2010	2009
Müügitulu		153 672	228 242	135 120
Ärikasum		5 120	11 142	-1 582
Puhaskasum		5 279	11 315	-1 640
Käibevara kokku		142 953	138 079	115 297
Põhivara kokku		8 455	10 096	14 835
Varad kokku		151 408	148 175	130 132
Omakapital		122 743	117 464	106 150
Käibe puhasrentaablus %		3,44	4,96	-
Omakapitali kordaja %		81,07	79,27	81,57
Omakapitali puhastrentaablus %		4,30	9,63	-
Maksevõime kordaja		4,99	4,50	4,81

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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	90 003	79 434	2
Nõuded ja ettemaksed	19 629	30 372	3, 4, 5
Varud	33 321	28 273	
Kokku käibevara	142 953	138 079	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	909	909	3
Materiaalne põhivara	7 546	9 187	7
Kokku põhivara	8 455	10 096	
Kokku varad	151 408	148 175	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 665	30 711	8, 9, 5
Kokku lühiajalised kohustused	28 665	30 711	
Kokku kohustused	28 665	30 711	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Ülekurss	2 685	2 685	
Kohustuslik reservkapital	953	953	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 270	99 955	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 279	11 315	
Kokku omakapital	122 743	117 464	
Kokku kohustused ja omakapital	151 408	148 175	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	153 672	228 242	11
Muud äritulud	0	512	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-83 310	-135 120	13
Mitmesugused tegevuskulud	-21 133	-24 298	14
Tööjõukulud	-41 665	-55 494	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 440	-2 559	7
Muud ärikulud	-4	-141	16
Ärikasum (kahjum)	5 120	11 142	
Finantstulud ja -kulud	159	173	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 279	11 315	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 279	11 315	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 120	11 142	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 440	2 559	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	138	16
Kokku korrigeerimised	2 440	2 697	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 743	-12 354	3
Varude muutus	-5 048	6 856	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 046	6 729	5
Kokku rahavood äritegevusest	11 209	15 070	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-799	0	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	2 951	7
Laekunud intressid	159	173	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-640	3 124	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	96	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-96	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	10 569	18 194	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 434	61 240	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 569	18 194	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 003	79 434	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	2 685	953	99 955	106 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)				11 315	11 315
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BALTCONTROL 2011.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 Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

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

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2011 on seosest Eesti üleminekuga Eesti krooni (EEK) kasutamisel eurole (EUR) ettevõtte raamatupidamisarvestuses kasutatavaks arvestusvaluutaks euro. 2011.aasta ja järgnevat aastate raamatupidamise aastaaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeriti eurodesse ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR.

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 31.12.2011 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 akumuliseeritud 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 äriolukorrale. Seotud osapooled on tegevjuht, juhatus ning olulise osalusega eraisikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tähtajalised hoiused	90 003	79 434
Kokku raha	90 003	79 434

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	20 234	30 789	4
Ostjatelt laekumata arved	20 234	32 360	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-1 571	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	144	5
Muud nõuded	0	8	
Muud nõuded	0	8	
Ettemaksed	304	340	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 538	31 281	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	20 234	32 360
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-1 571
Kokku nõuded ostjate vastu	20 234	30 789
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 571	-832
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-1 383
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 571	644
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-1 571

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 329		2 785
Üksikisiku tulumaks		1 174		1 754
Erisoodustuse tulumaks		72		70
Sotsiaalmaks		2 223		3 149
Kohustuslik kogumispension		49		23
Töötuskindlustusmaksed		269		387
Ettemaksukonto jääk	0		144	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	5 116	144	8 168

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	4 163	4 516

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

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	21 733	1 508	23 241
Akumuleeritud kulum	-6 899	-1 508	-8 407
Jääkmaksumus	14 834	0	14 834
Amortisatsioonikulu	-2 559	0	-2 559
Müügid	-3 088		-3 088
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	2 951
Kokku	0	2 951

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 409	1 646	
Võlad töövõtjatele	16 584	20 664	9
Maksuvõlad	5 116	8 168	5
Välja maksmata majanduskulud aruandvatele isikutele	556	233	
Kokku võlad ja ettemaksed	28 665	30 711	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	2 869	4 714
Puhkusetasude kohustus	13 715	15 950
Kokku võlad töövõtjatele	16 584	20 664

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
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 31.12.2011 moodustas 116 549 eurot. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 24 475 eurot, seega netodividendidena on võimalik välja maksta 92 074 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	150 380	228 143
Läti	3 292	99
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	153 672	228 242
Kokku müügitulu	153 672	228 242
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tanklaseadmete müük	94 651	105 457
Tanklaseadmete hooldus ja remont	59 021	122 785
Kokku müügitulu	153 672	228 242

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	512
Kokku muud äritulud	0	512

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	64 439	109 682
Müügi eesmärgil ostetud teenused	10 673	13 981
Energia	6 789	7 498
Remondimaterjal, tööriistad ja inventar	1 409	3 959
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	83 310	135 120

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	7 006	6 025
Lähetuskulud	278	892
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 383
Ostetud teenuste kulu	5 277	5 401
Remondi, hoolduse ja kindlustuse kulud	2 875	4 794
Büroo-, posti- ja sidekulud	2 814	2 782
Muud	2 883	3 021
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 133	24 298

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	31 001	41 290
Sotsiaalmaksud	10 664	14 204
Kokku tööjõukulud	41 665	55 494
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	138
Trahvid, viivised ja hüvitised	4	3
Kokku muud ärikulud	4	141

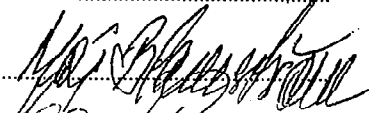
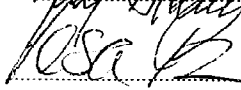
Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	16 193	17 865
Isikliku auto kasutamise eest hüvitis	2 833	940

Tegevjuhtkonna allkirjad 2011.majandusaasta aruandele

Osaühing Baltcontrol (registrikood: 10335227) 01.01.2011-31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Kaie Martinson	juhatuse liige		3. aprill	2012
Britt Maj Blomström	juhatuse liige		3. aprill	2012
Vesa Raja Aho	tegevdirektor		3. aprill	2012

Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Baltcontrol (registrikood: 10335227) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Kaie Martinson	Juhatuse liige	21.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 279
Kokku	116 549
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	116 549
Kokku	116 549

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	111 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 279
Kokku	116 549
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	116 549
Kokku	116 549

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude seadmete remont	33191	59021	38.41%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	94651	61.59%	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
E-posti aadress	baltcontrol@hotmail.ee