

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Baltic Lift Rent OÜ

registrikood: 10745557

tänava/talu nimi, Peterburi tee 48d
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6053619

faks: +372 6053617

e-posti aadress: info@liftrent.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Lisa 16 Bilansivälised kohustused	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne 2016

Baltic Lift Rent OÜ on asutatud 2001. aastal ja ettevõtte põhitegevusaladeks on erinevate tõsteseadmete rentimine ning kasutatud tõsteseadmete ja ehitusmasinate müük.

2016. aastal jätkas Baltic Lift Rent OÜ oma tegevust põhisuundadel, 2016. aastal käive oli 1 341 858.- EUR.

2016. aastal oli turul jätkuvalt nõudlus kasutatud seadmete ostuks, kuid soovitud hinnatase oli endiselt väga madal. Ühtlasel tasemel püsis ka tõsteseadmete rendivajadus.

2017 aastal on oodata kasutatud masinate pakkumise vähenemist ja sellest tulenevat suurt erinevust soovitud ja pakutavate hinnatasemete vahel. Samuti on jätkuvalt konkurentide poolt oodata väga agressivset hinnastamist renditurul.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud ning ka 2017. aastal ei ole arengu- ja uurimisväljaminekuid plaanis teha.

Aruandeperioodil oli Baltic Lift Rent OÜ keskmine töötajate arv firmas kaks ja projektipõhiste töötajate arv 12 ning tööjõu kulu üldsumma 94 499.- EUR

Baltic Lift Rent OÜ juhatuse liikmetele aruandeperioodil väljamakseid ei tehtud, samuti ei ole kokkuleppeid muude soodustuste või tagasiastumisel makstavate tasude kohta.

Juhatuse hinnangul on Baltic Lift Rent OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Baltic Lift Rent OÜ peamised finantssuhtarvud on alljärgnevad:

	2016	2015	2014
Käibe kasv (%)	3,18	61,9	-6,7
Puhaskasumi kasv (%)	-18,54	-10,1	-26,43
Ärirentaablus (%)	18,37	17,38	37,5
Puhasrentaablus (%)	14,62	17,38	31,31
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	6,29	16,01	12,85
ROA (%)	12,59	15,67	20,82
ROE (%)	13,08	16	21,21

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	131 409	383 178	2
Nõuded ja ettemaksed	79 342	64 101	3
Varud	151 546	85 440	5
Kokku käibevarad	362 297	532 719	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 195 924	1 004 958	7
Kokku põhivarad	1 195 924	1 004 958	
Kokku varad	1 558 221	1 537 677	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	57 601	33 266	8
Kokku lühiajalised kohustised	57 601	33 266	
Kokku kohustised	57 601	33 266	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 301 599	1 260 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	196 209	240 852	
Kokku omakapital	1 500 620	1 504 411	
Kokku kohustised ja omakapital	1 558 221	1 537 677	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 341 858	1 385 963	11
Muud äritulud	83 587	106 614	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-653 272	-735 221	13
Mitmesugused tegevuskulud	-71 188	-71 003	
Tööjõukulud	-94 499	-96 862	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-356 341	-342 994	7
Muud ärikulud	-3 699	-5 646	
Ärikasum (kahjum)	246 446	240 851	
Muud finantstulud ja -kulud	-237	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	246 209	240 852	
Tulumaks	-50 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	196 209	240 852	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Alates 01.01.2016 rakendusi raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimikonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigub ettevõtte väikeettevõtteks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruandele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatavalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

Baltic Lift Rent OÜ 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõttele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiiv) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamistoimikonna poolt välja antud juhendid. Baltic Lift Rent OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arved eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved".

Varud

Varud võetakse arvele müügi eesmärgil.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, transpordi kuludest ja muudest mittetagastavatest maksudest. Üksikult eristatavate varude objektide puhul lähtutakse nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest. Varude kuluks kandmisel kasutatakse keskmist meetodit. Varud hinnatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltub sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad jm) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas, korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt

Maksustamine

Vastavalat kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükatud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid on välja kuulutatud, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstatakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	584	0
Arvelduskonto	130 825	383 178
Kokku raha	131 409	383 178

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	62 973	62 973	4
Ostjatelt laekumata arved	67 080	67 080	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 107	-4 107	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 013	13 013	6
Ettemaksed	3 356	3 356	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 342	79 342	6

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	60 673	60 673	4
Ostjatelt laekumata arved	64 148	64 148	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 475	-3 475	4
Ettemaksed	3 428	3 428	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 101	64 101	6

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	67 080	64 148	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 107	-3 475	3
Kokku nõuded ostjate vastu	62 973	60 673	3

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	151 546	85 440
Kokku varud	151 546	85 440

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	13 013	-10 800	11 361
Üksikisiku tulumaks		999	1 282
Erisoodustuse tulumaks		109	65
Sotsiaalmaks		2 056	2 472
Kohustuslik kogumispension		56	78
Töötuskindlustusmaksed		131	166
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 013	-7 449	15 424

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	2 364 669	2 364 669	2 364 669
Akumuleeritud kulum	-1 380 595	-1 380 595	-1 380 595
Jääkmaksumus	984 074	984 074	984 074
Ostud ja parendused	388 524	388 524	388 524
Amortisatsioonikulu	-342 994	-342 994	-342 994
Müügid	-34 496	-34 496	-34 496
Ümberklassifitseerimised	9 850	9 850	9 850
Ümberklassifitseerimine varudega	9 850	9 850	9 850
31.12.2015			
Soetusmaksumus	2 481 390	2 481 390	2 481 390
Akumuleeritud kulum	-1 476 432	-1 476 432	-1 476 432
Jääkmaksumus	1 004 958	1 004 958	1 004 958
Ostud ja parendused	504 845	504 845	504 845
Amortisatsioonikulu	-356 341	-356 341	-356 341
Müügid	-20 628	-20 628	-20 628
Ümberklassifitseerimised	70 790	70 790	70 790
Ümberklassifitseerimine varudega	70 790	70 790	70 790
Muud muutused	-7 700	-7 700	-7 700
31.12.2016			
Soetusmaksumus	2 895 176	2 895 176	2 895 176
Akumuleeritud kulum	-1 699 252	-1 699 252	-1 699 252
Jääkmaksumus	1 195 924	1 195 924	1 195 924

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	109 850	131 260
Muud masinad ja seadmed	109 850	131 260
Kokku	109 850	131 260

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	53 655	53 655		
Võlad töövõtjatele	6 750	6 750		9
Maksuvõlad	-7 449	-7 449		6
Saadud ettemaksed	4 645	4 645		
Kokku võlad ja ettemaksed	57 601	57 601		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	9 949	9 949	0	
Võlad töövõtjatele	7 893	7 893		9
Maksuvõlad	15 424	15 424	0	6
Kokku võlad ja ettemaksed	33 266	33 266	0	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Väljamaksmata töötasu ja maksud	5 077	7 893
Arvestatud puhkusereserv	1 673	0
Kokku võlad töövõtjatele	6 750	7 893

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	2 805	3 450
Holland	0	128 850
Eesti	1 308 464	1 253 663
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	30 589	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 341 858	1 385 963
Kokku müügitulu	1 341 858	1 385 963
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kasutatud Tõstukite müük	478 596	624 056
Tõstukite rent, transport jm	863 262	761 907
Kokku müügitulu	1 341 858	1 385 963

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	81 523	106 614
kindlustushüvitis	2 064	0
Kokku muud äritulud	83 587	106 614

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	211 279	186 535
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	416 073	528 187
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 720	4 767
Transpordikulud	20 200	15 732
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	653 272	735 221

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	70 627	72 393
Sotsiaalmaksud	23 872	24 469
Kokku tööjõukulud	94 499	96 862
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	12	8

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	35 130	0	8 575

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	719 683	27 805	574 381	30 636

Lisa 16 Bilansivälised kohustused

Liisingutele müüdnud tõstukite tagasiostukohustuse summa 5 aasta jooksul seisuga 31.12.2016 on 615290 eurot.

2016 a. oli bilansiväline kohustus 67055 eurot. Tagasiost oli aga 29803 eurot.

2017.a. bilansiväline kohustus on 71478 eurot.

Tagasiostetud tõstukid võetakse arvele põhivarasse ja kasutatakse rentimisel või lattu arvele ja müüjaks edasi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2017

Baltic Lift Rent OÜ (registrikood: 10745557) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LAANEM	Juhatuse liige	19.06.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Baltic Lift Rent OÜ osanikule.

Oleme üle vaadanud Baltic Lift Rent OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 12.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Baltic Lift Rent OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Andrus Tordt

Vandeaudiitori number 320

Osaühing Hea Tava

Audiitorettevõtja tegevusloa number 50

A. H. Tammsaare tee 47, Tallinn, Harju maakond, 11316

22.06.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

Baltic Lift Rent OÜ (registrikood: 10745557) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS TORDT	Vandeaudiitor	22.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 301 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	196 209
Kokku	1 497 808
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 301 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)	196 209
Kokku	1 497 808
Jaotamine	
Dividendideks	200 000
Kokku	200 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	863262	64.33%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	478596	35.67%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Laanem	35602140254	Harku vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6053619
Faks	+372 6053617
E-posti aadress	info@liftrent.ee