

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing BALTIC TECHINVEST

registrikood: 10889115

tänavatänu nimi, Lemmiku 35a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10911

telefon: +372 6618888

faks: +372 6618888

e-posti aadress: bti@hot.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	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Baltic Tehinvest OÜ oli asutatud oktoobris 2003 a., põhitegevus alustati 2009.a.. Ettevõtte põhitegevuseks on rõivaste jaemüük. Baltic Tehinvest OÜ pakub riided ja aksessuaarid. Ettevõtte peamised hankijaid on Italia firma, tuntud itaalia disainer.

Ettevõttel on kaks kauplust Tallinnas nimega "Marina Rinaldi" ja "Persona".

Firmas 2015a. oli 7 töötajat, kellele oli makstud 34 587 eurot palga. 2015a. müügitulu moodustas 118 017 eurot, majandusaasta kahjum moodustas 6 674 eurot.

Juhatusel liikme tasu ei makstud. Tehinguid seotud osapooltega ei ole teostatud.

2016.a. on plaanis arendada ettevõtet ja suurendada klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 483	13 888	
Nõuded ja ettemaksed	588	1 461	2
Varud	244 512	196 869	3
Kokku käibevara	247 583	212 218	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	43 497	58 577	5
Kokku põhivara	43 497	58 577	
Kokku varad	291 080	270 795	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	122 402	95 443	6
Kokku lühiajalised kohustused	122 402	95 443	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	116 500	116 500	6
Kokku pikaajalised kohustused	116 500	116 500	
Kokku kohustused	238 902	211 943	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	25 728	25 728	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 312	26 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 674	4 203	
Kokku omakapital	52 178	58 852	
Kokku kohustused ja omakapital	291 080	270 795	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	118 017	270 127	8
Muud äritulud	36 435	8 192	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 124	-104 291	9
Mitmesugused tegevuskulud	-45 621	-115 352	
Tööjõukulud	-45 700	-35 740	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-15 080	-16 132	5
Muud ärikulud	-3 866	-134	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-2 939	6 670	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 735	-2 467	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 674	4 203	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 674	4 203	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 939	6 670	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 080	16 132	5
Muud korrigeerimised	-3 735	-2 467	
Kokku korrigeerimised	11 345	13 665	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	873	-373	
Varude muutus	-47 643	-109 881	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 959	88 455	
Kokku rahavood äritegevusest	-11 405	-1 464	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-550	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-550	
Kokku rahavood	-11 405	-2 014	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 888	15 902	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 405	-2 014	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 483	13 888	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	25 728	26 109	54 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)				4 203	4 203
31.12.2014	2 556	256	25 728	30 312	58 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-6 674	-6 674
31.12.2015	2 556	256	25 728	23 638	52 178

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Tehinvest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdüd toodangu kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- masinat ja seadmet 10-20% aastas

- muu põhivahendid 10-20% aastas

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb 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

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	58	58
Ettemaksed	530	530
Tulevaste perioodide kulud	143	143
Muud makstud ettemaksed	387	387
Kokku nõuded ja ettemaksed	588	588
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	83	83
Ostjatelt laekumata arved	83	83
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	259	259
Ettemaksed	1 119	1 119
Tulevaste perioodide kulud	805	805
Muud makstud ettemaksed	314	314
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 461	1 461

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	244 512	196 869
Kokku varud	244 512	196 869

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	592	0	618
Üksikisiku tulumaks	0	121	0	391
Sotsiaalmaks	0	429	0	726
Kohustuslik kogumispension	0	29	0	58
Töötuskindlustusmaksed	0	36	0	85
Ettemaksukonto jääk	58		259	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	58	1 207	259	1 878

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	107 123	107 123	107 123
Akumuleeritud kulum	-32 964	-32 964	-32 964
Jääkmaksumus	74 159	74 159	74 159
Ostud ja parendused	550	550	550
Amortisatsioonikulu	-16 132	-16 132	-16 132
31.12.2014			
Soetusmaksumus	107 673	107 673	107 673
Akumuleeritud kulum	-49 096	-49 096	-49 096
Jääkmaksumus	58 577	58 577	58 577
Amortisatsioonikulu	-15 080	-15 080	-15 080
31.12.2015			
Soetusmaksumus	107 673	107 673	107 673
Akumuleeritud kulum	-64 176	-64 176	-64 176
Jääkmaksumus	43 497	43 497	43 497

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	116 557	116 557	0	0
Võlad töövõtjatele	2 760	2 760	0	0
Maksuvõlad	1 207	1 207	0	0
Muud võlad	118 378	1 878	116 500	0
Muud viitvõlad	118 378	1 878	116 500	0
Kokku võlad ja ettemaksed	238 902	122 402	116 500	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	89 770	89 770	0	0
Võlad töövõtjatele	3 795	3 795	0	0
Maksuvõlad	1 878	1 878	0	0
Muud võlad	116 500	0	116 500	0
Muud viitvõlad	116 500	0	116 500	0
Kokku võlad ja ettemaksed	211 943	95 443	116 500	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	118 017	258 387
Itaalia	0	11 740
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	118 017	270 127
Kokku müügitulu	118 017	270 127
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük EMATK 47 191	118 017	266 127
Teenused	0	4 000
Kokku müügitulu	118 017	270 127

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-47 124	-104 291
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-47 124	-104 291

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-34 587	-27 853
Sotsiaalmaksud	-11 113	-7 887
Kokku tööjõukulud	-45 700	-35 740
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Osaühing BALTIC TECHINVEST (registrikood: 10889115) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA LUGOVSKAJA	Juhatuse liige	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 674
Kokku	23 638

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 674
Kokku	23 638
Jaotamine	
Kokku	23 638

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük posti või Interneti teel	47911	118017	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ljudmila Lugovskaja	45107200314	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6618888
Faks	+372 6618888
E-posti aadress	bti@hot.ee