

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ BaltMarketConsult

registrikood: 10960221

tänava/talu nimi, Parda tn 4-308a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10151

telefon: +372 6116066

e-posti aadress: bmc@bmc.ee

veebilehe aadress: www.bmc.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ BaltMarketConsult on registreeritud 30.07.2003. aastal. Tootmistegevust alustati alates 2003.a. augustikuust.

2015.a. tegevuse tulemused

Oma tegevuse ajal 2015. aastal õnnestus äriühingul säilitada enda põhilised tegevussuunad.

2015. aasta tulemuste põhjal moodustasid äriühingu tulud 127146 eurot.

Sealhulgas:

- Eesti äriühingutelt 106070 eurot
- eksporditeenuste osutamisest 21076 eurot.

Tulude jagunemine põhitegevusalade järgi:

- õpiprojektid: konverentsid, seminarid.

Kogutulu moodustas 116261 eurot, st. 91,44 % kogu tegevusest.

- teenused seoses turu-uuringutega ja nõustamistega moodustas 10885 eurot, st. 8,56 % kogu tegevusest.

Personal

2015.a aastal töötas äriühingus alaliselt 2 inimest.

2015.a. tulem

2015.a. majandustegevuse tulemuste põhjal saadi kasumit 5505 eurot.

2016.a. arengukavad

Jätkata äriühingu tegevust põhitegevusalade arendamist, nimelt:

- konverentside ja ürituste läbiviimine.

Laiendada äriühingute arvu ja TransRussia foorumi raames osutatavate teenuste spektrit.

Avardada koostööprojekte, sealhulgas Venemaal, teistes SRÜ riikides ja Euroopas.

- uuringute läbiviimine ja nõustamisteenuste osutamine.

Jätkata turu-uuringute läbiviimist nii transpordi kui ka tööstuse valdkonnas.

2016.a. põhiülesanne

1. Tugevdada olemasolevaid tegevussuundi realiseeritavate projektide majandusliku efektiivsuse tõstmise eel.
2. Saada 2016.a. tulemuste põhjal kasumit, tõsta personali motivatsiooni.

Tulud, kulud ja kasum

2015.a. moodustas OÜ BaltMarketConsult müügitulu 127146 EUR, Müügitulust moodustas 100% teenuste müük.

Müügitulust moodustas 83,42% müük Eestisse ja 16,58% eksport. Ekspordi sihtriigiks on Venemaa

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu (kroonides)	127146	172724
Tulu kasv %	-26,4%	185,5%
Puhaskasum (kroonides)	5505	4476
Kasumi kasv %	23,0%	1595,5%
Puhasrentaabilus %	4,3%	2,6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	4,4	10,0
ROA	12,7%	12,8%
ROE	16,0%	14,0%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Tulu kasv% = müügitulu 2015 – müügitulu 2014 / müügitulu 2014 * 100

127146-172724 / 172724 * 100 = -26,4 %

Kasumi kasv% = puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014 / puhaskasum 2014 * 100

5505-4476 / 4476 * 100 = 23,0 %

Puhasrentaabilus% = puhaskasum / müügitulu * 100

5505 / 127146 * 100 = 4,3 %

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

40005 / 9006 = 4,4 %

ROA % = puhaskasum / varad kokku * 100

5505 / 43415 * 100 = 12,7 %

ROE % = puhaskasum / omakapital kokku * 100

5505 / 34409 * 100 = 16,0 %

Valuutakursside muutumise risk

Valuutakursi risk on madal, kuna tehingud välisriikides asuvate tarnijate ja kliendiga toimuvad eurodes.

Personaal

Kokku töötajatele 2015 aastal arvestatud palka 12112 EUR,

Ttegevjuhile, kes on ka juhatuse liige arvestatud palka 8133 EUR.

Juhatus on üheliikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 534	10 960	2
Nõuded ja ettemaksed	31 470	18 879	3
Kokku käibevara	40 004	29 839	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 411	5 055	5
Kokku põhivara	3 411	5 055	
Kokku varad	43 415	34 894	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 006	2 990	6
Kokku lühiajalised kohustused	9 006	2 990	
Kokku kohustused	9 006	2 990	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 092	24 616	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 505	4 476	
Kokku omakapital	34 409	31 904	
Kokku kohustused ja omakapital	43 415	34 894	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	127 146	172 724	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-90 022	-118 680	10
Mitmesugused tegevuskulud	-12 955	-24 972	11
Tööjõukulud	-16 201	-22 171	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 644	-2 116	
Muud ärikulud	-70	-311	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 254	4 474	
Muud finantstulud ja -kulud	1	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 255	4 476	
Tulumaks	-750	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 505	4 476	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 254	4 474	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 644	2 116	
Muud korrigeerimised	0	1 136	
Kokku korrigeerimised	1 644	3 252	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 591	-465	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 019	-252	
Laekunud intressid	1	2	
Makstud ettevõtte tulumaks	-750	0	
Muud rahavood äritegevusest	-3	0	
Kokku rahavood äritegevusest	574	7 011	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 149	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 149	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	200	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-200	
Makstud dividendid	-3 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 000	0	
Kokku rahavood	-2 426	5 862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 960	5 098	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 426	5 862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 534	10 960	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	24 616	27 428
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	24 616	27 428
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 476	4 476
31.12.2014	2 556	256	29 092	31 904
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	29 092	31 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 505	5 505
Makstud dividendid			-3 000	-3 000
31.12.2015	2 556	256	31 597	34 409

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BaltMarketCosult 2015 aasta raamatupidamiseaastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhendel, mida on kirjeldatud alljärgnevastes arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevastes arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha 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 kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 320 EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm Kasulik eluiga

Masinad ja seadmed 20% 5 aastat

Muu inventar 20% 5 aastat

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse ,kui rentniku poolt, rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud erasisikutelt laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	7 870	2 551
Arvelduskontod	664	8 409
Kokku raha	8 534	10 960

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 248	4 248	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 248	4 248	0	0	
Ettemaksed	27 222	27 222	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	76	76	0	0	
Muud makstud ettemaksed	27 146	27 146	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 470	31 470	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	143	143	0	0	4
Ettemaksed	18 736	18 736	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	419	419	0	0	
Muud makstud ettemaksed	18 317	18 317	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 879	18 879	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		10		0
Käibemaks		576		509
Üksikisiku tulumaks		104		222
Sotsiaalmaks		248		462
Kohustuslik kogumispension		14		28
Töötuskindlustusmaksed		17		42
Ettemaksukonto jääk	0		143	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	969	143	1 263

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	5 660	2 550	1 116	9 326	899	10 225
Akumuleeritud kulum	-1 504	-928	-590	-3 022	-45	-3 067
Jääkmaksumus	4 156	1 622	526	6 304	854	7 158
Ostud ja parendused	0	1 149	0	1 149		1 149
Muud ostud ja parendused	0	1 149	0	1 149	0	1 149
Amortisatsioonikulu	-1 128	492	590	-46	-90	-136
Muud muutused	0	-1 634	-1 116	-2 750	-366	-3 116
31.12.2014						
Soetusmaksumus	5 660	2 065	0	7 725	533	8 258
Akumuleeritud kulum	-2 632	-436	0	-3 068	-135	-3 203
Jääkmaksumus	3 028	1 629	0	4 657	398	5 055
Amortisatsioonikulu	-1 128	-408	0	-1 536	-108	-1 644
31.12.2015						
Soetusmaksumus	5 660	2 065	0	7 725	533	8 258
Akumuleeritud kulum	-3 760	-844	0	-4 604	-243	-4 847
Jääkmaksumus	1 900	1 221	0	3 121	290	3 411

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 928	2 928	0	0	
Võlad töövõtjatele	678	678	0	0	7
Maksuvõlad	969	969	0	0	4
Muud võlad	231	231	0	0	
Muud viitvõlad	231	231	0	0	
Saadud ettemaksed	4 200	4 200	0	0	
Muud saadud ettemaksed	4 200	4 200	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 006	9 006	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	297	297	0	0	
Võlad töövõtjatele	1 207	1 207	0	0	7
Maksuvõlad	1 263	1 263	0	0	4
Muud võlad	223	223	0	0	
Muud viitvõlad	223	223	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 990	2 990	0	0	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	0	553	6
Puhkusetasude kohustus	678	654	6
Kokku võlad töövõtjatele	678	1 207	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	106 070	149 631
Leedu	0	1 950
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	106 070	151 581
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	4 800	5 750
Araabia Ühendemiraadid	16 276	15 393
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	21 076	21 143
Kokku müügitulu	127 146	172 724
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõupidamiste ja messide korraldamine	116 261	167 924
Turu-uuringud ja avaliku arvamuse küsitlused	10 885	4 800
Kokku müügitulu	127 146	172 724

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Energia	80	213
Elektrienergia	80	213
nõupidamiste ja messide kulud	82 345	112 766
side	1 379	1 770
konsultatsioonilulud	6 218	3 931
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	90 022	118 680

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	804	1 696
Energia	2 125	2 230
Soojusenergia	100	192
Kütus	2 025	2 038
Mitmesugused bürookulud	1 694	629
Lähetuskulud	3 555	13 221
PV remondi ja hoolduskulud	1 236	1 192
vara kindlustuskulud	130	198
Muud	3 411	5 806
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 955	24 972

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	12 112	16 545
Sotsiaalmaksud	4 089	5 626
Puhkuse reserv		
Kokku tööjõukulud	16 201	22 171
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	46
Muud	70	265
Kokku muud ärikulud	70	311

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 133	8 145

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

OÜ BaltMarketConsult (registrikood: 10960221) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA JERJOMINA	Juhatuse liige	27.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 505
Kokku	31 597
Jaotamine	
Dividendideks	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 097
Kokku	31 597

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 505
Kokku	31 597
Jaotamine	
Dividendideks	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 097
Kokku	31 597

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Nõupidamiste ja messide korraldamine	82301	116261	91.44%	Jah
Turu-uuringud ja avaliku arvamuse küsitlused	73201	10885	8.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tatjana Jerjomina	46312070240	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6116066
E-posti aadress	bmc@bmc.ee
Veebilehe aadress	www.bmc.ee