

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: ES-Balti Profiil OÜ

registrikood: 11023642

tänava/talu nimi, Reti tee 12

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 6391313

faks: +372 6391314

e-posti aadress: info@baltiprofiil.ee

veebilehe aadress: www.baltiprofiil.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Muud ärikulud	10
Lisa 12 Intressitulud	10
Lisa 13 Tulumaks	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

ES-Balti Profiil OÜ registreeriti aastal 2004, põhitegevusalaks registreeriti ehitustegevus, kinnisvaratehingud, vara rentimine. ES-Balti Profiil OÜ alustas tegevust aastast 2004. Maini 2009 oli firma põhitegevusalaks vara rentimine, alates maist 2009 on firma põhitegevusalaks elamute ja mitteeluhoonete ehitus ning ehitusmaterjalide müük. 2010-2013.a. ja 2015.a. tegevus toimus Eestis ja Soomes. 2014.a, 2016.a. ja 2017.a.Eestis.

ES-Balti Profiil OÜ 2017.a. müügitulu oli 526 510 eurot, 2016.a. müügitulu oli 617 898 eurot, kahanedes aastaga 14,8 %. ES-Balti Profiil OÜ müügitulust moodustas 2016.a. ja 2017.a.100 % müük Eestis. 2017.a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 1 732 eurot. 2016. a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 374 eurot.

ES-Balti Profiil OÜ majandustegevuse resultaات 2017. aastal oli positiivne, majanduskasum oli 18 601 eurot, 2016.a. kasum oli 20 620 eurot, kahanedes aastaga 9,8 %.

ES-Balti Profiil OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on säilitada turupositsiooni.

ES-Balti Profiil OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2017	2016
Käibe kasv(%)	-14,8	33,9
Kasumi kasv (%)	-9,8	-39,7
Puhasrentaablus (%)	3,5	3,3
Lühiajaliste kohustuste		
kordaja (kordades)	3,4	2,3
ROA	7,9	7,8
ROE	10,7	12,5

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 867	35 762	2
Nõuded ja ettemaksed	36 918	35 745	
Nõuded ostjate vastu	28 053	24 648	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	536	3
Muud nõuded	900	900	
Ettemaksed	7 965	9 661	
Kokku varud	151 571	164 853	
Tooraine ja materjal	151 571	164 853	
Kokku käibevarad	213 356	236 360	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	23 514	28 961	4
Kokku põhivarad	23 514	28 961	
Kokku varad	236 870	265 321	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	62 895	100 847	
Võlad tarnijatele	14 486	11 094	
Võlad töövõtjatele	3 369	5 568	
Maksuvõlad	8 680	9 220	3
Muud võlad	36 360	74 965	
Kokku lühiajalised kohustised	62 895	100 847	
Kokku kohustised	62 895	100 847	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	6
Ülekurss	1	1	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 818	141 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 601	20 620	
Kokku omakapital	173 975	164 474	
Kokku kohustised ja omakapital	236 870	265 321	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	526 510	617 898	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-383 170	-354 746	8
Mitmesugused tegevuskulud	-56 977	-66 339	9
Tööjõukulud	-58 279	-138 342	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 179	-7 540	4
Muud ärikulud	-30	-16 599	11
Ärikasum (kahjum)	20 875	34 332	
Intressitulud	1	0	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 876	34 332	
Tulumaks	-2 275	-13 712	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 601	20 620	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ES-Balti Profiil OÜ 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruande kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille kasutusega on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, -meetodite ja lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, siis materiaalse põhivara objektid hinnatakse alla nende kaetavale väärtusele. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud kulum ja võimalik väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 290

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjatele, müügitulu ja tehinguga seotud kulutus on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Dividentitulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks ning tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on

võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	0	11
Arveldusarved	24 867	35 751
Kokku raha	24 867	35 762

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	525	0	0
Käibemaks	0	4 570	536	0
Üksikisiku tulumaks	0	569	0	2 764
Sotsiaalmaks	0	2 731	0	5 662
Kohustuslik kogumispension	0	108	0	375
Töötuskindlustusmaksed	0	177	0	419
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	8 680	536	9 220

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015						
Soetusmaksumus	72 719	2 556	10 620	85 895	6 701	92 596
Akumuleeritud kulum	-30 015	-1 151	-2 928	-34 094	-3 558	-37 652
Jääkmaksumus	42 704	1 405	7 692	51 801	3 143	54 944
Ostud ja parendused	0	0	0	0	374	374
Muud ostud ja parendused	0	0	0	0	374	374
Amortisatsioonikulu	-5 317	-256	-817	-6 390	-1 150	-7 540
Müügid	-18 817	0	0	-18 817	0	-18 817
31.12.2016						
Soetusmaksumus	48 300	2 556	10 620	61 476	7 075	68 551
Akumuleeritud kulum	-29 730	-1 407	-3 745	-34 882	-4 708	-39 590
Jääkmaksumus	18 570	1 149	6 875	26 594	2 367	28 961
Ostud ja parendused	0	0	1 732	1 732	0	1 732
Muud ostud ja parendused	0	0	1 732	1 732	0	1 732
Amortisatsioonikulu	-930	-256	-4 769	-5 955	-1 224	-7 179
31.12.2017						
Soetusmaksumus	48 300	2 556	12 352	63 208	7 075	70 283
Akumuleeritud kulum	-30 660	-1 663	-8 514	-40 837	-5 932	-46 769
Jääkmaksumus	17 640	893	3 838	22 371	1 143	23 514

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	137 135	129 534
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	34 284	32 384
Kokku tingimuslikud kohustised	171 419	161 918

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	526 510	617 898
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	526 510	617 898
Kokku müügitulu	526 510	617 898
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	497 847	570 136
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	28 663	47 438
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	0	324
Kokku müügitulu	526 510	617 898

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	352 039	329 998
Transpordikulud	5 510	7 210
Töövahendid ja nende rent	25 621	17 538
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	383 170	354 746

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	7 899	6 748
Energia	978	1 057
Elektrienergia	978	1 057
Mitmesugused bürookulud	1 219	1 583
Lähetuskulud	2 625	5 567
Töövahendid, hooldus ja rent	1 503	2 008
Reklaamikulu	1 071	1 252
Kindlustuskulu	4 130	3 562
Autokulud	32 544	38 132
Muud	5 008	6 430
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56 977	66 339

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	41 519	104 146
Sotsiaalmaksud	16 760	34 196
Kokku tööjõukulud	58 279	138 342
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	9

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	0	16 317
Trahvid, viivised ja hüvitised	30	282
Kokku muud ärikulud	30	16 599

Lisa 12 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	1	0
Kokku intressitulud	1	0

Lisa 13 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2017		2016	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	9 100	2 275	54 848	13 712
Eesti	9 100	2 275	54 848	13 712
Kokku	9 100	2 275	54 848	13 712

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	900	36 360	900	74 965

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 634	11 955
Sotsiaalmaks	4 343	4 183

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2018

ES-Balti Profiil OÜ (registrikood: 11023642) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS REBANE	Juhatuse liige	13.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 601
Kokku	171 419
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 419
Kokku	171 419

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	152 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 601
Kokku	171 419
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	171 419
Kokku	171 419

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	497847	94.56%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	28663	5.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mirko Viik	38110160368	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Tõnis Rebane	38201150278	Eesti	1277 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6391313
Faks	+372 6391314
E-posti aadress	info@baltiprofiil.ee
Veebilehe aadress	www.baltiprofiil.ee