

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14
Lisa 18 Intressikulud	15
Lisa 19 Tulumaks	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

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. Eestis.

2015. a. moodustas ES-Balti Profiil OÜ müügitulu oli 461 444 eurot, 2014.a. müügitulu oli 1 003 465 eurot, kahanedes aastaga 54,0 %. ES-Balti Profiil OÜ müügitulust moodustas 2015.a 98,8 % müük Eestis, 1,2 % Soomes. 2014.a. 100 % müük Eestis. 2015. a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 524 eurot, 2014. a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 13 942 eurot.

ES-Balti Profiil OÜ majandustegevuse resultaat 2015. aastal oli positiivne, majanduskasum oli 34 217 eurot, 2014.a. kasum oli 104 209 eurot, kahanedes aastaga 67,2 %.

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

ES-Balti Profiil OÜ olulisemad finantssuhtarvud olid:

	2015	2014
Käibe kasv(%)	-54,0	97,9
Kasumi kasv (%)	-67,2	362,1
Puhasrentaablus (%)	7,4	10,4
Lühiajaliste kohustuste		
kordaja (kordades)	3,5	2,9
ROA	13,4	40,3
ROE	17,2	54,6

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34 577	32 793	2
Nõuded ja ettemaksed	46 143	54 028	4
Varud	120 329	108 293	5
Kokku käibevara	201 049	195 114	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	54 944	63 779	7
Kokku põhivara	54 944	63 779	
Kokku varad	255 993	258 893	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	57 291	67 988	6, 8
Kokku lühiajalised kohustused	57 291	67 988	
Kokku kohustused	57 291	67 988	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	10
Ülekurss	1	1	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 673	83 884	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 217	104 209	11 - 19
Kokku omakapital	198 702	190 905	
Kokku kohustused ja omakapital	255 993	258 893	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	461 444	1 003 465	11
Muud äritulud	20 002	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-309 652	-794 335	13
Mitmesugused tegevuskulud	-73 168	-47 515	14
Tööjõukulud	-48 220	-44 463	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 359	-8 573	7
Muud ärikulud	-120	-77	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	40 927	108 502	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-13	17
Intressikulud	-105	0	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 822	108 489	
Tulumaks	-6 605	-4 280	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 217	104 209	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	40 927	108 502	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	9 359	8 573	7
Kokku korrigeerimised	9 359	8 573	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-115	-1 148	4
Varude muutus	-12 036	-108 293	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 697	44 725	6, 8
Laekunud intressid	0	1	17
Makstud intressid	-105	0	18
Kokku rahavood äritegevusest	27 333	52 360	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-524	-13 942	7
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	5 304	3
Antud laenud	0	-8 900	4
Antud laenude tagasimaksed	8 000	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 476	-17 538	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-26 420	-16 100	19
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 605	-4 280	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 025	-20 380	
Kokku rahavood	1 784	14 442	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 793	18 351	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 784	14 442	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 577	32 793	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 555	1	256	99 984	102 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	104 209	104 209
Makstud dividendid	0	0	0	-16 100	-16 100
31.12.2014	2 555	1	256	188 093	190 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	34 217	34 217
Makstud dividendid	0	0	0	-26 420	-26 420
31.12.2015	2 555	1	256	195 890	198 702

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ES-Balti Profiil OÜ 2015.a. raamatupidamise aastaaruande on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 290

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

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

Finantskohustused

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 kulutusi 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 suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	2 074
Arveldusarved	34 577	30 719
Kokku raha	34 577	32 793

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	5 318	5 318
Müük müügihinnas või lunastamine	-5 304	-5 304
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-14	-14
31.12.2014	0	0
Kajastatud õiglases väärtuses	0	0
31.12.2015	0	0
Kajastatud õiglases väärtuses	0	0

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 318	38 318
Ostjatelt laekumata arved	38 318	38 318
Muud nõuded	900	900
Laenunõuded	900	900
Ettemaksed	6 925	6 925
Tulevaste perioodide kulud	6 925	6 925
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 143	46 143
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 761	18 761
Ostjatelt laekumata arved	18 761	18 761
Muud nõuded	8 900	8 900
Laenunõuded	8 900	8 900
Ettemaksed	26 367	26 367
Tulevaste perioodide kulud	6 224	6 224
Muud makstud ettemaksed	20 143	20 143
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 028	54 028

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	120 329	108 293
Kokku varud	120 329	108 293

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 250	2 685
Käibemaks	9 776	4 511
Üksikisiku tulumaks	1 236	689
Sotsiaalmaks	2 602	1 616
Kohustuslik kogumispension	173	118
Töötuskindlustusmaksed	207	134
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 244	9 753

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	61 500	2 556	9 688	73 744	4 386	78 130
Akumuleeritud kulum	-16 462	-639	-1 202	-18 303	-1 417	-19 720
Jääkmaksumus	45 038	1 917	8 486	55 441	2 969	58 410
Ostud ja parendused	11 219	0	408	11 627	2 315	13 942
Muud ostud ja parendused	11 219	0	408	11 627	2 315	13 942
Amortisatsioonikulu	-6 281	-256	-969	-7 506	-1 067	-8 573
31.12.2014						
Soetusmaksumus	72 719	2 556	10 096	85 371	6 701	92 072
Akumuleeritud kulum	-22 743	-895	-2 171	-25 809	-2 484	-28 293
Jääkmaksumus	49 976	1 661	7 925	59 562	4 217	63 779
Ostud ja parendused	0	0	524	524	0	524
Muud ostud ja parendused	0	0	524	524	0	524
Amortisatsioonikulu	-7 272	-256	-757	-8 285	-1 074	-9 359
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

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	25 932	25 932	
Võlad töövõtjatele	4 315	4 315	
Maksuvõlad	15 244	15 244	6
Muud võlad	11 800	11 800	
Muud viitvõlad	11 800	11 800	
Kokku võlad ja ettemaksed	57 291	57 291	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	56 416	56 416	
Võlad töövõtjatele	1 800	1 800	
Maksuvõlad	9 753	9 753	6
Muud võlad	19	19	
Muud viitvõlad	19	19	
Kokku võlad ja ettemaksed	67 988	67 988	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	156 712	150 474
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	39 178	37 619
Kokku tingimuslikud kohustused	195 890	188 093

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	455 924	1 003 465
Soome	5 520	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	461 444	1 003 465
Kokku müügitulu	461 444	1 003 465
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	400 754	926 758
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	60 690	76 707
Kokku müügitulu	461 444	1 003 465

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	20 002	0
Kokku muud äritulud	20 002	0

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	285 619	753 577
Transpordikulud	4 221	11 600
Töövahendid ja nende rent	19 812	29 158
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	309 652	794 335

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	5 720	5 296
Energia	12 413	12 034
Elektrienergia	313	85
Kütus	12 100	11 949
Mitmesugused bürookulud	1 056	1 677
Lähetuskulud	23 226	3 954
Töövahendid, hooldus ja rent	1 160	867
Reklaamikulu	298	1 341
Kindlustuskulu	4 874	3 606
Autokulud	19 384	13 548
Muud	5 037	5 192
Kokku mitmesugused tegevuskulud	73 168	47 515

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	36 904	32 723
Sotsiaalmaksud	11 316	11 740
Kokku tööjõukulud	48 220	44 463
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	6

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	120	77
Kokku muud ärikulud	120	77

Lisa 17 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	0	-14
Intressitulud	0	1
Intressitulu hoiustelt	0	1
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-13

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	105	0
Kokku intressikulud	105	0

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	26 420	6 605	16 100	4 280
Eesti	26 420	6 605	16 100	4 280
Kokku	26 420	6 605	16 100	4 280

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	900	11 800	8 900	19

2015	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	11 800
2014	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 900	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 231	8 693
Sotsiaalmaks	2 002	3 589

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2016

ES-Balti Profiil OÜ (registrikood: 11023642) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIRKO VIIK	Juhatuse liige	09.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 217
Kokku	195 890
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	195 890
Kokku	195 890

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 673
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 217
Kokku	195 890
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	195 890
Kokku	195 890

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	400754	86.85%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	60690	13.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mirko Viik	38110160368	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Tõnis Rebane	38201150278	Kuusiku küla, Emmaste vald, Hiiu maakond, Eesti	1277 EUR

Sidevahendid

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