

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Baltic Laundry Service Osühing

registrikood: 11113500

tänava/talu nimi, Kokasauna tee 3
maja ja korteri number:

küla: Tännassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76401

telefon: +372 6560964

e-posti aadress: info@bls.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	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad tarnijatele	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Laundry Service põhitegevusaladeks on pesupesemisteenuse osutamine majutus- ja toitlustusasutustele, väiksemas mahus ka tööriiete pesupesemisteenuse osutamine väikestele ettevõtetele.

Müügitulust 100% moodustas pesupesemisteenus ja ka keemiline puhastus. Firmal on välja kujunenud oma kindel klientuur ja töömahu suurenemisega on soetatud uusi pesumasinaid ja muid teenuse osutamiseks vajalikke seadmeid.

Kasutusele võeti ka uus teenus s.o. rendipesu, mida siis vastavalt klientide vajadustele laenutatakse ja ka pestakse.

Ettevõtte keskmine töötajate arv oli 15

2015.aastal juhatuse liikmetele juhatuse liikmetasu ei arvestatud ega muid soodustusi ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 262	3 376	2
Nõuded ja ettemaksed	21 055	27 333	
Varud	47 577	0	
Kokku käibevara	69 894	30 709	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	667 473	711 377	5
Kokku põhivara	667 473	711 377	
Kokku varad	737 367	742 086	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	55 199	64 084	7
Võlad ja ettemaksed	52 688	138 375	8
Kokku lühiajalised kohustused	107 887	202 459	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	137 297	148 349	7
Kokku pikaajalised kohustused	137 297	148 349	
Kokku kohustused	245 184	350 808	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	79 888	79 888	11
Kohustuslik reservkapital	2 815	2 815	
Muud reservid	5 500	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 075	220 407	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 905	88 168	
Kokku omakapital	492 183	391 278	
Kokku kohustused ja omakapital	737 367	742 086	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	713 402	559 058	12
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivara valmistamisel	-5 476	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-307 883	-225 880	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 320	-33 079	13
Tööjõukulud	-198 055	-171 506	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-43 904	-26 424	
Kokku ärikasum (-kahjum)	142 764	102 169	
Intressikulud	-37 902	-11 191	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 957	-2 810	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	100 905	88 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 905	88 168	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	142 764	102 169
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	43 904	26 424
Kokku korrigeerimised	43 904	26 424
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 278	-11 569
Varude muutus	47 577	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	55 799	101 786
Makstud intressid	0	-11 191
Kokku rahavood äritegevusest	283 766	207 619
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-67 189
Laekunud bioloogilise vara müügist	-5 476	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 476	-67 189
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	210 000
Saadud laenude tagasimaksed	-187 196	-277 082
Arvelduskrediidi saldo muutus	-20 074	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-73 134	-71 861
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-280 404	-138 943
Kokku rahavood	-2 114	1 487
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 376	1 889
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 114	1 487
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 262	3 376

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	79 888	2 815		220 407	303 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)				88 168	88 168
31.12.2014	79 888	2 815		308 575	391 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)				100 905	100 905
Muutused reservides			5 500	-5 500	0
31.12.2015	79 888	2 815	5 500	403 980	492 183

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Laundry Service raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Baltic Laundry Service kasumiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja täisarvudes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendid kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, paigutused rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele). Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimis- tegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevaid allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 € ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluku ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristavatest komponentidest, millel on erinevad asulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp

Kasulik eluiga

Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10 - 30 aastat
Sõidukid	3 - 5 aastat
Muu inventar	2 - 3 aastat

Rendid

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud arvestatakse nende tegeliku tekke perioodil olenemata kas saadud teenuste või kauba eest on tasutud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Baltic Laundry Service aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ja nende pereliikmeid
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ja nende pereliikmeid
- eespool loetletud isikutega seotud ettevõtteid

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatakse aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	1 262	3 376

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	20 481	20 332
Kokku nõuded ostjate vastu	20 481	20 332

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 807		4 278
Üksikisiku tulumaks		2 001		3 669
Sotsiaalmaks		4 147		7 245
Kohustuslik kogumispension		289		526
Töötuskindlustusmaksed		302		670
Ettemaksukonto jääk	574		3 400	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	574	12 546	3 400	16 388

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	525 245	717 975	717 975	1 756	1 244 976
Akumuleeritud kulum	-93 511	-354 021	-354 021	-1 756	-449 288
Jääkmaksumus	431 734	363 954	363 954	0	795 688
Ostud ja parendused				67 189	67 189
Muud ostud ja parendused				67 189	67 189
Amortisatsioonikulu	-15 575	-10 849	-10 849		-26 424
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-125 076	-125 076		-125 076
31.12.2014					
Soetusmaksumus	525 245	717 975	717 975	67 189	1 310 409
Akumuleeritud kulum	-109 086	-489 946	-489 946	0	-599 032
Jääkmaksumus	416 159	228 029	228 029	67 189	711 377
Amortisatsioonikulu	-12 800	-25 220	-25 220	-5 884	-43 904
31.12.2015					
Soetusmaksumus	525 245	717 975	717 975	67 189	1 310 409
Akumuleeritud kulum	-121 886	-515 166	-515 166	-5 884	-642 936
Jääkmaksumus	403 359	202 809	202 809	61 305	667 473

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
lep.2012 14089	11 563	6 180	5 383	eur	31.08.2017
lep.201230275/00	16 595	15 920	675	eur	30.04.2017
lep.201309735	14 338	3 099	11 239	eur	10.06.2019
Kapitalirendikohustused kokku	42 496	25 199	17 297		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
lep.2012 14089	17 743	6 180	11 563	euro	31.08.2017
lep.201230275/00	32 516	15 780	16 736	euro	30.04.2018
lep.201309735	18 820	3 099	15 721	euro	10.06.2016
Kapitalirendikohustused kokku	69 079	25 059	44 020		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed		83 219
Kokku		83 219

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
leping 09321268671	30 000	30 000			5 %	eur	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000					
Pikaajalised võlakirjad							
leping 09321268671	120 000		120 000		5 %	eur	25.06.2020
Pikaajalised võlakirjad kokku	120 000		120 000				
Kapitalirendikohustused kokku	42 496	25 199	17 297				
Laenukohustused kokku	192 496	55 199	137 297				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
lep.201406908	39 025	39 025			5	EURO	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	39 025	39 025					
Pikaajalised laenud							
lep.201406908	104 329		104 329		5	Euro	25.06.2020
Pikaajalised laenud kokku	104 329		104 329				
Kapitalirendikohustused kokku	69 079	25 059	44 020				
Laenukohustused kokku	212 433	64 084	148 349				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	35 570	35 570
Võlad töövõtjatele	4 572	4 572
Maksuvõlad	12 546	12 546
Kokku võlad ja ettemaksed	52 688	52 688
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	113 957	113 957
Võlad töövõtjatele	8 030	8 030
Maksuvõlad	16 388	16 388
Kokku võlad ja ettemaksed	138 375	138 375

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad tarnijatele	37 570	0

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Palgavõlg	4 572	8 030
Kokku võlad töövõtjatele	4 572	8 030

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	79 888	79 888
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	667 582	535 102
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	45 820	23 956
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	713 402	559 058
Kokku müügitulu	713 402	559 058
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiil ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	713 402	559 058
Masinate ja seadmete rent	0	0
Muud tulud	0	0
Kokku müügitulu	713 402	559 058

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	237	368
Lähetuskulud	4 357	4 184
Muud kulud	6 591	14 847
Transpordikulud	4 019	11 199
Remondikulud	55	1 782
Reklaami- ja esinduskulud	61	699
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 320	33 079

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	148 262	128 215
Sotsiaalmaksud	49 803	43 291
Kokku tööjõukulud	198 065	171 506
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	15	13

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2016

Baltic Laundry Service Osaühing (registrikood: 11113500) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNNO PALM	Juhatuse liige	29.06.2016
Resolutsioon:	Allkiri	
DIANA KARP	Juhatuse liige	29.06.2016
Resolutsioon:	Allkiri	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 905
Kokku	403 980

Kasumit ei jaotata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	303 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	100 905
Kokku	403 980

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	713402	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6560964
E-posti aadress	info@bls.ee