

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Balti Laomeister OÜ

registrikood: 11298244

tänavanimi, maja number: Suur-Sõjamäe tn 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5081126

e-posti aadress: silver.alamaa@laomeister.com

veebilehe aadress: www.laomeister.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Balti Laomeister OÜ alustas tegevust oktoobris 2006. Osaühing müüb metallist kokkumonteeritavaid riiuleid, mida kasutatakse kauba ladustamiseks. Turu oluliseks sihtgrupiks on tööstuskaupade logistikakeskused Eestis. Kaupa tarnitakse Leedust, Saksamaalt, Rootsist ja Hiinast vastavalt kliendi projektile.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aasta müügitulu oli 649,4 tuhat eurot. Kulud kokku olid 615,7 tuhat eurot, millest 80,8 % moodustus kaubakulud. Puhaskasum oli 35,9 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud (tuhat eurot)

	2017	2016
Müügitulu	649,4	395,5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,4	1,5
ROA	10,8%	7,5%
ROE	33,4%	20,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Personal

2017. aastal on palgal üks töölepinguga töötaja.

Juhatuse liikme tagasikutsumise korral kompensatsioone ega täiendavaid kohustusi ei teki.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Balti Laomeister OÜ püüab hoida oma turuosa ning püsida võrreldaval tasemel varasemate perioodidega.

Juhatuse liige

Silver Alamaa

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	37 269	20 566	
Nõuded ja ettemaksed	45 080	56 014	2
Varud	229 331	109 363	
Kokku käibevarad	311 680	185 943	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	21 076	7 922	3
Kokku põhivarad	21 076	7 922	
Kokku varad	332 756	193 865	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	129 500	90 192	4
Võlad ja ettemaksed	95 852	32 178	5
Kokku lühiajalised kohustised	225 352	122 370	
Kokku kohustised	225 352	122 370	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 435	42 954	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 909	14 481	
Kokku omakapital	107 404	71 495	
Kokku kohustised ja omakapital	332 756	193 865	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	649 389	395 520	6
Muud äritulud	2 264	3 166	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-497 448	-286 636	7
Mitmesugused tegevuskulud	-64 060	-81 250	8
Tööjõukulud	-41 844	-3 678	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 218	-3 513	
Muud ärikulud	-1 478	-1 087	
Ärikasum (kahjum)	43 605	22 522	
Intressikulud	-7 696	-7 559	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-482	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 909	14 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 909	14 481	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Laomeister OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

Balti Laomeister OÜ kasumiaruanne on koostatud skeemile nr.1.

Raha

Rahalähendid on kassas olev sularaha ja raha pankade arveldusarvetel. Rahalähendid on bilansis hinnatud õiglasel väärtuses, mis baseerub aruandepäeva Euroopa Liidu Keskpanga valuutakurssidel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustised on hinnatud aruande kuupäeval kehtiva Euroopa Liidu Keskpanga valuuta kursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Liidu Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes ärituludes ja ärikuludes ning on saldeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ja ettemaksetena on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid ja ettemakseid. Nõudeid ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus) või soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist on kajastatud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavad varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 320 euro, on kajastatud kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja on kantud vara kasutuslevõtmise hetkel kulusse. Materiaalne põhivara on võetud algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on võetud need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektina, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Põhivara parendusväljaminekud on lisatud põhivara soetusmaksumusele või võetud arvele parendatud varaobjekti koosseisus eraldi varaobjektina, kui need on vastanud põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamise kriteeriumile.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4-5
Muu materiaalne põhivara	5
Ehitised	10-15

Tulud

Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale. Müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Balti Laomeister OÜ seotud osapoolteks loetakse:

- tegevjuhtkonnaga seotud ettevõtteid;

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 204	42 204
Ostjatelt laekumata arved	42 204	42 204
Ettemaksed	2 876	2 876
Tulevaste perioodide kulud	1 666	1 666
Muud makstud ettemaksed	1 210	1 210
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 080	45 080
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 074	14 074
Ostjatelt laekumata arved	14 074	14 074
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 378	3 378
Ettemaksed	38 562	38 562
Tulevaste perioodide kulud	797	797
Muud makstud ettemaksed	37 765	37 765
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 014	56 014

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015						
Soetusmaksumus	2 400	19 255	12 900	32 155	3 832	38 387
Akumuleeritud kulum	-500	-19 255	-9 668	-28 923	-3 440	-32 863
Jääkmaksumus	1 900	0	3 232	3 232	392	5 524
Ostud ja parendused	3 045	0	1 475	1 475	1 391	5 911
Amortisatsioonikulu	-291	0	-3 202	-3 202	-20	-3 513
31.12.2016						
Soetusmaksumus	5 445	19 255	14 375	33 630	3 189	42 264
Akumuleeritud kulum	-791	-19 255	-12 870	-32 125	-1 426	-34 342
Jääkmaksumus	4 654	0	1 505	1 505	1 763	7 922
Ostud ja parendused	9 316	0	6 557	6 557	499	16 372
Amortisatsioonikulu	-1 004	0	-1 641	-1 641	-573	-3 218
31.12.2017						
Soetusmaksumus	14 761	19 255	20 932	40 187	3 688	58 636
Akumuleeritud kulum	-1 795	-19 255	-14 511	-33 766	-1 999	-37 560
Jääkmaksumus	12 966	0	6 421	6 421	1 689	21 076

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta laen	129 500	129 500			5,6	euro	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	129 500	129 500					
Laenukohustised kokku	129 500	129 500					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta laen	79 407	79 407			7,6%	euro	31.12.2017
Investeeringislaen	10 552	10 552			4,49%	euro	27.02.2017
Swedbank AS krediitkaart	233	233			0	euro	31.01.2017
Lühiajalised laenud kokku	90 192	90 192					
Laenukohustised kokku	90 192	90 192					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	51 035	51 035
Võlad töövõtjatele	1 230	1 230
Maksuvõlad	3 319	3 319
Muud võlad	1 854	1 854
Muud viitvõlad	1 854	1 854
Saadud ettemaksed	38 414	38 414
Tulevaste perioodide tulud	38 075	38 075
Muud saadud ettemaksed	339	339
Kokku võlad ja ettemaksed	95 852	95 852
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 681	24 681
Võlad töövõtjatele	2 200	2 200
Maksuvõlad	3 819	3 819
Muud võlad	1 478	1 478
Muud viitvõlad	1 478	1 478
Kokku võlad ja ettemaksed	32 178	32 178

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	643 707	394 952
Soome	3 032	568
Läti	2 650	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	649 389	395 520
Kokku müügitulu	649 389	395 520
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallmööbli müük	639 820	359 774
Transport	9 569	35 746
Kokku müügitulu	649 389	395 520

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	401 767	213 241
Energia	140	255
Kütus	140	255
Alltöövõtutööd	72 841	56 650
Transpordikulud	22 700	15 634
Maakleriteenus	0	856
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	497 448	286 636

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	17 547	11 274
Energia	3 049	1 960
Elektrienergia	1 116	653
Kütus	1 933	1 307
Mitmesugused bürookulud	206	368
Transportteenus	1 473	8 466
Ostetud teenused	30 786	46 540
Muud kulud	10 106	12 529
Posti-ja sidekulud	893	113
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64 060	81 250

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	31 234	2 749
Sotsiaalmaksud	10 610	929
Kokku tööjõukulud	41 844	3 678
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Juriidilised isikud	50 093	14 000	5,6	euro

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Juriidilised isikud	67 407	0	6,9%	euro

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 740	43 080	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	2 749
Tasud ja olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2018

Balti Laomeister OÜ (registrikood: 11298244) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER ALAMAA	Juhatuse liige	14.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 909
Kokku	93 344
Jaotamine	
Dividendideks	72 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 344
Kokku	93 344

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 909
Kokku	93 344
Jaotamine	
Dividendideks	72 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 344
Kokku	93 344

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	649389	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silver Alamaa	37802130306		12782 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5081126
E-posti aadress	silver.alamaa@laomeister.com
Veebilehe aadress	www.laomeister.com