

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Balti Laomeister OÜ

registrikood: 11298244

tänava nimi, maja ja korteri number: Salme tn 3-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10413

telefon: +372 5081126

e-posti address: silver.alamaa@laomeister.com, silver@laomeister.com

veebilehe address: 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 ettemaksud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksud	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 tarnib metallist kokkumonteeritavaid riuleid, mida kasutatakse kauba ladustamiseks. Turu oluliseks sihtgrupiks on tööstuskaupade logistikakeskused Eestis. Kaupa tarnitakse Lätist, Soomest ja Hiinast vastavalt kliendi projektile.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aasta müügitulu oli 395,5 tuhat eurot. Kulud kokku olid 381 tuhat eurot, millest 72,5 % moodustus kaubakulud. Kasum oli 14,5 tuhat eurot.

Peamised finantssuhtarvud (tuhat eurot)

	2016	2015
Müügitulu	395,5	402,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,5	1,7
ROA	7,5%	20,2%
ROE	20,3%	48,3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Personal

2016. aasta detsembrist on palgal üks 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 566	735	
Nõuded ja ettemaksed	56 014	21 145	2
Varud	109 363	108 863	
Kokku käibevarad	185 943	130 743	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	7 922	5 524	3
Kokku põhivarad	7 922	5 524	
Kokku varad	193 865	136 267	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	90 192	56 457	4
Võlad ja ettemaksed	32 178	22 087	5
Kokku lühiajalised kohustised	122 370	78 544	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	709	4
Kokku pikaajalised kohustised	0	709	
Kokku kohustised	122 370	79 253	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 954	15 440	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 481	27 514	
Kokku omakapital	71 495	57 014	
Kokku kohustised ja omakapital	193 865	136 267	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	395 520	402 887	6
Muud äritulud	3 166	1 183	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-286 636	-308 989	7
Mitmesugused tegevuskulud	-81 250	-59 996	8
Tööjõukulud	-3 678	0	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 513	-3 516	
Muud ärikulud	-1 087	-1 912	
Ärikasum (kahjum)	22 522	29 657	
Intressikulud	-7 559	-2 532	
Muud finantstulud ja -kulud	-482	389	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 481	27 514	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 481	27 514	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balti Laomeister OÜ 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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 bilansipäeva 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 kohustused on hinnatud bilansi 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 ettemaksud

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 üskteisest 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
Ehitis	10
Muu materiaalne põhivara	4 - 5
Masinaid ja seadmed	2 - 4

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)

	31.12.2016	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
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 024	15 024
Ostjatelt laekumata arved	15 024	15 024
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 869	5 869
Ettemaksed	252	252
Tulevaste perioodide kulud	211	211
Muud makstud ettemaksed	41	41
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 145	21 145

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2014							
Soetusmaksumus	2 400	19 255	12 900	32 155	3 832	38 387	
Akumuleeritud kulum	-260	-19 255	-7 088	-26 343	-2 744	-29 347	
Jääkmaksumus	2 140	0	5 812	5 812	1 088	9 040	
Amortisatsioonikulu	-240	0	-2 580	-2 580	-696	-3 516	
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	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud 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					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Tagatiseta laen	12 000	12 000			10%	euro	31.12.2016
Arvelduskrediit	16 552	16 552			7,6%	euro	31.05.2017
Investeeringislaen	26 090	26 090			4,49%	euro	27.02.2017
Lühiajalised laenud kokku	54 642	54 642					
Kapitalirendikohustised kokku	2 524	1 815	709				
Laenukohustised kokku	57 166	56 457	709				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 984	21 984
Muud võlad	103	103
Muud viitvõlad	103	103
Kokku võlad ja ettemaksed	22 087	22 087

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	394 952	402 239
Soome	568	0
Leedu	0	648
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	395 520	402 887
Kokku müügitulu	395 520	402 887
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallmööbli müük	359 774	360 499
Transport	35 746	42 388
Kokku müügitulu	395 520	402 887

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	213 241	240 630
Energia	255	211
Kütus	255	211
Alltöövõtutööd	56 650	50 678
Transpordikulud	15 634	15 345
Maakleriteenus	856	288
Muud	0	1 837
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	286 636	308 989

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	11 274	9 629
Energia	1 960	1 773
Elektrienergia	653	736
Kütus	1 307	1 037
Mitmesugused bürookulud	368	877
Transportteenus	8 466	4 681
Ostetud teenused	46 540	42 118
Muud kulud	12 529	665
Posti- ja sidekulud	113	253
Kokku mitmesugused tegevuskulud	81 250	59 996

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 749	0
Sotsiaalmaksud	929	0
Kokku tööjõukulud	3 678	0

Töölepingu algus 01.detsember 2016.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 080	0	27 863	15 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2016	2015
Arvestatud tasu	2 749	0
Tasud ja olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

Balti Laomeister OÜ (registrikood: 11298244) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER ALAMAA	Juhatuse liige	22.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 481
Kokku	57 435
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 435
Kokku	57 435

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	42 954
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 481
Kokku	57 435
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	57 435
Kokku	57 435

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	395520	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@laomeister.com
E-posti aadress	silver.alamaa@laomeister.com
Veebilehe aadress	www.laomeister.com