

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Balticmate

registrikood: 11318538

tänavanimi: Maakri 44-35

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10145

telefon: +372 5058066

e-posti aadress: diana.taluri@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Müügitulu, kulud, kasum

OÜ Balticmate on asutatud 2007. aastal ning ettevõtte peamiseks tegevusalaks on programmeerimisteenuste osutamine. 2014. aastal oli ettevõtte müügitulu 6 489 eurot. OÜ Balticmate 2014. aasta kasumiks kujunes 483 eurot.

Investeeringud

2014. aastal põhivarasse investeeringuid ei tehtud. Uurimis- ja arenduskulusid 2014. aastal ei tehtud.

Töötajad

Ettevõttes oli 2014. aastal 1 töötaja. Ettevõtte juhatus on 2 liikmeline. Juhatus liikmetele 2014. aastal tasusid ei makstud. Juhatus liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Juhatus liige

(Diana Taluri)

Juhatus liige

(Tanel Taluri)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 259	75	
Nõuded ja ettemaksed	764	613	2
Kokku käibevara	2 023	688	
Põhivara			
Immateriaalne põhivara	2 123	2 335	4
Kokku põhivara	2 123	2 335	
Kokku varad	4 146	3 023	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	251	360	8
Võlad ja ettemaksed	749	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	1 000	360	
Kokku kohustused	1 000	360	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 620	2 620	5
Ülekurss	3 119	3 119	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 076	-3 324	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483	248	
Kokku omakapital	3 146	2 663	
Kokku kohustused ja omakapital	4 146	3 023	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	6 489	460	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-302	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-130	0	
Tööjõukulud	-5 360	0	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-212	-212	4
Muud ärikulud	-2	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	483	248	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	483	248	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483	248	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	483	248	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	212	212	4
Kokku korrigeerimised	212	212	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-150	-460	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	749	0	3
Kokku rahavood äritegevusest	1 294	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 430	0	8
Saadud laenude tagasimaksed	-1 540	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-110	0	
Kokku rahavood	1 184	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	75	75	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 184	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 259	75	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 620	3 119	-3 324	2 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	248	248
31.12.2013	2 620	3 119	-3 076	2 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	483	483
31.12.2014	2 620	3 119	-2 593	3 146

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balticmate 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Balticmate kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

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

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse ja immateriaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiiir 320**Finantskohustused**

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks on ettevõtte juhatuse liikmed ning omanikud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	764	764	
Ostjatelt laekumata arved	764	764	
Kokku nõuded ja ettemaksed	764	764	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	460	460	
Ostjatelt laekumata arved	460	460	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	153	153	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	613	613	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	153	0
Üksikisiku tulumaks	0	240	0	0
Sotsiaalmaks	0	442	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	27	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	40	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	749	153	0

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 183	3 183
Akumuleeritud kulum	-636	-636
Jääkmaksumus	2 547	2 547
Amortisatsioonikulu	-212	-212
31.12.2013		
Soetusmaksumus	3 183	3 183
Akumuleeritud kulum	-848	-848
Jääkmaksumus	2 335	2 335
Amortisatsioonikulu	-212	-212
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 183	3 183
Akumuleeritud kulum	-1 060	-1 060
Jääkmaksumus	2 123	2 123

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 620	2 620
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 489	460
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 489	460
Kokku müügitulu	6 489	460
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Programmeerimine	6 489	460
Kokku müügitulu	6 489	460

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	3 979	0
Sotsiaalmaksud	1 381	0
Kokku tööjõukulud	5 360	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	251	0	360

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.01.2015

Osaühing Balticmate (registrikood: 11318538) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TALURI	Juhatuse liige	16.06.2015
DIANA TALURI	Juhatuse liige	22.06.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 076
Aruandeaasta kasum (kahjum)	483
Kokku	-2 593
Katmine	
tulevase kasumi arvelt	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	6489	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Taluri	37804176032	Eesti	1310 EUR
Diana Taluri	48004030333		1310 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5058066
E-posti aadress	diana.taluri@gmail.com