

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: BILAIN TRANSPORT OÜ**registrikood: 11696401**

tänava/talu nimi, Nõlva tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10416

telefon: +372 5523811

e-posti aadress: info@bilain.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

BILAIN TRANSPORT OÜ alustas oma põhitegevust 2009. aastal augustis. Firma põhitegevuseks 2017.a. oli kaubavedu maanteel ja jäätmete ja jääkide hulgikaubandus.

Müügitulu oli 533 956 euro.

2017.aastal tulu osakaal Eestis -98.66% ja Lätis - 1.34%.

BILAIN TRANSPORT OÜ keskmine töötajate arve majandusaastal oli 9 töötaja. Juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud. 2017 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Sergei Kudrov / juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	148 355	75 621	
Nõuded ja ettemaksed	69 948	51 438	
Nõuded ostjate vastu	67 696	50 386	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 800	600	
Ettemaksed	452	452	
Kokku varud	80 348	59 146	
Müügiks ostetud kaubad	80 348	59 146	
Kokku käibevarad	298 651	186 205	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	196 041	187 925	
Immateriaalsed põhivarad	51	64	
Kokku põhivarad	196 092	187 989	
Kokku varad	494 743	374 194	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 158	11 463	4
Võlad ja ettemaksed	74 789	47 863	
Võlad tarnijatele	55 977	31 991	
Võlad töövõtjatele	0	3 752	
Maksuvõlad	10 894	9 858	2
Muud võlad	7 918	2 262	
Kokku lühiajalised kohustised	90 947	59 326	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	26 593	17 371	4
Kokku pikaajalised kohustised	26 593	17 371	
Kokku kohustised	117 540	76 697	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 685	221 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 706	72 758	
Kokku omakapital	377 203	297 497	
Kokku kohustised ja omakapital	494 743	374 194	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	533 956	462 637	5
Muud äritulud	878	3 057	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 059	-19 813	
Mitmesugused tegevuskulud	-314 371	-223 614	
Tööjõukulud	-73 547	-94 547	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-54 088	-52 101	3
Muud ärikulud	-1 398	-1 337	
Ärikasum (kahjum)	83 371	74 282	
Intressitulud	0	242	
Intressikulud	-3 691	-1 766	
Muud finantstulud ja -kulud	26	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	79 706	72 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 706	72 758	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BILAIN TRANSPORT 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt

Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on

rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev

avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded

kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab rahandusministri

määrus.

Aastaaruanne on koostatud vastavalt õiglase esindatuse mõiste eeskirjadele.

OÜ Bilain Transport kuulub kategooriasse väiksed ettevõtted.

Aastaaruandes esitatud detailne bilanss ja kasumiaruanne (skeem 1).

Rahavoogude aruannet ei koostata.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640.00 euro ja mille kasulike 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 põhivara amortiseerimisel lineaarest meetodit. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektil vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640.00

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügutulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intessimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 634	5 742
Üksikisiku tulumaks	996	640
Erisoodustuse tulumaks		45
Sotsiaalmaks	3 860	3 206
Kohustuslik kogumispension	62	61
Töötuskindlustusmaksed	145	123
Intress	197	41
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 894	9 858

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2015							
Soetusmaksumus	2 030	156 938	1 668	135 800	294 406	53 854	350 290
Akumuleeritud kulum	-2 030	-54 767	-1 569	-45 282	-101 618	-31 170	-134 818
Jääkmaksumus	0	102 171	99	90 518	192 788	22 684	215 472
Ostud ja parendused		23 500			23 500	1 356	24 856
Amortisatsioonikulu		-29 412	-96	-12 038	-41 546	-10 207	-51 753
Müügid		-650			-650		-650
31.12.2016							
Soetusmaksumus	2 030	179 788	1 668	135 800	317 256	55 210	374 496
Akumuleeritud kulum	-2 030	-84 179	-1 665	-57 320	-143 164	-41 377	-186 571
Jääkmaksumus	0	95 609	3	78 480	174 092	13 833	187 925
Ostud ja parendused		37 084		24 000	61 084	1 107	62 191
Muud ostud ja parendused		37 084		24 000	61 084	1 107	62 191
Amortisatsioonikulu		-30 192	-3	-15 266	-45 461	-8 614	-54 075
31.12.2017							
Soetusmaksumus	2 030	216 872	1 668	159 800	378 340	56 317	436 687
Akumuleeritud kulum	-2 030	-114 371	-1 668	-72 586	-188 625	-49 991	-240 646
Jääkmaksumus	0	102 501	0	87 214	189 715	6 326	196 041

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed		3 000
Transpordi- vahendid		3 000
Kokku		3 000

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
laen omanikult	5 600	5 600					
laen 18072017	2 500	2 500					
liisinguleping nr.01184657LL	4 615	4 615			4,74	EURO	15.11.2018
liisinguleping nr.01202553L	3 443	3 443			4,49	EURO	15.06.2021
Lühiajalised laenud kokku	16 158	16 158					
Pikaajalised laenud							
liisinguleping nr.01202553L	9 313		9 313		4,49	EURO	15.06.2021
liisinguleping nr.01295003L	17 280		17 280			EURO	30.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	26 593		26 593				
Laenukohustised kokku	42 751	16 158	26 593				

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	0	0					
Leping nr.2011213	3 368	3 368				EURO	
leping nr.210114	0	0				EURO	
Liisinguleping nr.01184657LL	4 803	4 803			4,74	EURO	15.11.2018
Liisinguleping nr.011173611L	0	0					
Liisinguleping nr.01202553L	3 292	3 292			4.49	EURO	15.06.2021
Lühiajalised laenud kokku	11 463	11 463					
Pikaajalised laenud							
Liisinguleping nr.01184657LL	4 615		4 615		4,74		15.11.2018
Liisinguleping nr.01202553L	12 756		12 756				
Pikaajalised laenud kokku	17 371		17 371				
Laenukohustised kokku	28 834	11 463	17 371				

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	526 794	451 653
Läti	7 162	9 364
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	533 956	461 017
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 620
Kokku müügitulu	533 956	462 637
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411	495 327	396 931
46771	19 164	35 385
45201	16 551	22 004
muud	2 914	8 317
Kokku müügitulu	533 956	462 637

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	54 873	70 491
Sotsiaalmaksud	18 674	24 056
Kokku tööjõukulud	73 547	94 547
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	0	11

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	1 800	2 500	600	3 368
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 600		0

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõttjad				
Amro Credit OÜ			2 500	
Europe Recycling Systems OÜ		3 368		
Metal Capital OÜ	1 200			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad				
laen omanikult			12 600	7 000

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõttjad			
laenuleping		18 000	7 081
laenuleping	-600	1 000	
Metal Capital OÜ			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad			
Laen omanikult			-16 000

Väljamakseid juhatuse liikmetele 2017.a. ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2018

BILAIN TRANSPORT OÜ (registrikood: 11696401) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI KUDROV	Juhatuse liige	04.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 706
Kokku	374 391
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	294 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 706
Kokku	374 391
Jaotamine	
Dividendideks	80 000
Kokku	80 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	495327	92.77%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	19164	3.59%	Ei
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	16551	3.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arkadi Netšeporuk	37501280322	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Sergei Kudrov	37305240232	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5523811
E-posti aadress	info@bilain.ee