

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014**ärinimi:** BILAIN TRANSPORT OÜ**registrikood: 11696401**

tänava/talu nimi, Nõlva 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
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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 8 Osakapital	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Muud äritulud	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

BILAIN TRANSPORT OÜ alustas oma põhitegevust 2009. aastal augustis. Firma põhitegevuseks 2014.a. oli kaubavedu maanteel ja jäätmete ja jääkide hulgikaubandus.

Müügitulu oli 461 630 euro.

BILAIN TRANSPORT OÜ müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

BILAIN TRANSPORT OÜ keskmine töötajate arve majandusaastal oli 11 töötaja. Juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud. 2014 majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

30.06.2015.a.

Arkadi Netseporuk / juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 699	19 990	
Nõuded ja ettemaksed	33 754	38 491	2
Varud	16 826	16 141	
Kokku käibevara	56 279	74 622	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	247 513	238 372	4
Immateriaalne põhivara	89	102	
Kokku põhivara	247 602	238 474	
Kokku varad	303 881	313 096	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	44 445	33 964	5
Võlad ja ettemaksed	93 297	95 551	6
Kokku lühiajalised kohustused	137 742	129 515	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	22 011	16 380	5
Kokku pikaajalised kohustused	22 011	16 380	
Kokku kohustused	159 753	145 895	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 389	163 003	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 073	1 386	
Kokku omakapital	144 128	167 201	
Kokku kohustused ja omakapital	303 881	313 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	461 630	485 282	9
Muud äritulud	15 022	8 151	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 142	-12 952	
Mitmesugused tegevuskulud	-347 026	-344 316	
Tööjõukulud	-75 298	-103 760	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-42 675	-31 654	4
Muud ärikulud	-25 518	-805	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-22 007	-54	
Intressikulud	-1 066	-223	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 663	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-23 073	1 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 073	1 386	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-22 007	-54	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	42 688	31 654	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-4 380	-8 056	
Muud korrigeerimised	20 247	0	
Kokku korrigeerimised	58 555	23 598	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 737	6 674	
Varude muutus	-685	775	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 254	17 870	
Kokku rahavood äritegevusest	38 346	48 863	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-85 750	-132 754	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	18 067	30 000	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 683	-102 754	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	49 950	66 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-19 420	-8 200	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 418	-4 050	
Makstud intressid	-1 051	-223	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	2 400	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-15	-737	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 046	55 190	
Kokku rahavood	-14 291	1 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 990	18 691	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 291	1 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 699	19 990	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	163 003	165 815
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 386	1 386
31.12.2013	2 556	256	164 389	167 201
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-23 073	-23 073
31.12.2014	2 556	256	141 316	144 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

OÜ BILAIN TRANSPORT kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduses toodud kasumiaruande skeem 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegvusest 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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü 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 müüdü kaupade, teenuste kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 lineaarset 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

Põhivara 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.

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30 020	30 020	
Ostjatelt laekumata arved	30 020	30 020	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 282	3 282	3
Ettemaksed	452	452	
Tulevaste perioodide kulud	452	452	
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 754	33 754	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 039	38 039	
Ostjatelt laekumata arved	38 039	38 039	
Ettemaksed	452	452	
Tulevaste perioodide kulud	452	452	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 491	38 491	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 282		766
Üksikisiku tulumaks		662	1 016
Sotsiaalmaks		1 543	2 336
Kohustuslik kogumispension		57	82
Töötuskindlustusmaksed		140	212
Intress			53
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 282	2 402	4 465

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2012							
Soetusmaksumus	2 030	41 493	1 214	115 555	158 262	35 547	195 839
Akumuleeritud kulum	-816	-16 904	-427	-12 415	-29 746	-6 074	-36 636
Jääkmaksumus	1 214	24 589	787	103 140	128 516	29 473	159 203
Ostud ja parendused		90 000	454	34 700	125 154	7 600	132 754
Muud ostud ja parendused		90 000	454	34 700	125 154	7 600	132 754
Amortisatsioonikulu	-408	-11 960	-324	-12 594	-24 878	-6 355	-31 641
Müügid		-21 944			-21 944		-21 944
31.12.2013							
Soetusmaksumus	2 030	103 809	1 668	150 255	255 732	43 147	300 909
Akumuleeritud kulum	-1 224	-23 124	-751	-25 009	-48 884	-12 429	-62 537
Jääkmaksumus	806	80 685	917	125 246	206 848	30 718	238 372
Ostud ja parendused		50 700		14 800	65 500	20 250	85 750
Amortisatsioonikulu	-408	-16 631	-627	-12 320	-29 578	-8 173	-38 159
Müügid		-14 353		-20 347	-34 700	-3 750	-38 450
31.12.2014							
Soetusmaksumus	2 030	140 156	1 668	144 708	286 532	59 647	348 209
Akumuleeritud kulum	-1 632	-39 755	-1 378	-37 329	-78 462	-20 602	-100 696
Jääkmaksumus	398	100 401	290	107 379	208 070	39 045	247 513

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	18 067	30 000
Transpordivahendid	16 917	30 000
Muud masinad ja seadmed	1 150	
Kokku	18 067	30 000

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liisinguleping nr. 011173611L	8 360	8 360			4,759	EURO	30.11.2016
Leping nr.201213	17 530	17 530			7.00	EURO	20.12.2014
Leping nr.210114	9 000	9 000				EURO	
Liisinguleping nr. 01184657LL	9 555	9 555			4.74	EURO	15.11.2018
Lühiajalised laenud kokku	44 445	44 445					
Pikaajalised laenud							
Liisinguleping nr. 011173611L	8 020		8 020		4.759	EURO	30.11.2016
Liisinguleping nr. 01184657LL	13 991		13 991		4.74	EURO	15.11.2018
Pikaajalised laenud kokku	22 011		22 011				
Laenukohustused kokku	66 456	44 445	22 011				
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Liisinguleping nr. 011173611L	7 964	7 964			4.759	EURO	30.11.2016
Leping nr.201213	26 000	26 000			7.00	EURO	20.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	33 964	33 964					
Pikaajalised laenud							
Liisinguleping nr. 011173611L	16 380		16 380		4.759	EURO	30.11.2016
Pikaajalised laenud kokku	16 380		16 380				
Laenukohustused kokku	50 344	33 964	16 380				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed		21 761
Kokku		21 761

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	58 634	58 634	
Võlad töövõtjatele	3 407	3 407	7
Maksuvõlad	2 402	2 402	3
Muud võlad	28 854	28 854	
Kokku võlad ja ettemaksed	93 297	93 297	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	82 926	82 926	
Võlad töövõtjatele	5 063	5 063	7
Maksuvõlad	4 465	4 465	3
Muud võlad	3 097	3 097	
Kokku võlad ja ettemaksed	95 551	95 551	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Töötasude kohustus	3 407	5 063
Kokku võlad töövõtjatele	3 407	5 063

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	461 630	485 282
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	461 630	485 282
Kokku müügitulu	461 630	485 282
Müügitulu tegevusalade lõikes		
49411 kaubaveeteenused maantel	425 033	446 919
46771 jäätmete ja jääkide hulgimüügi teenused	14 778	10 125
45201sõiduautode ja kergeveokite remondi ja hooldusteenused	21 819	28 238
Kokku müügitulu	461 630	485 282

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	8 821	8 056
Trahhid, viivised ja hüvitised	5 438	0
Muud	763	95
Kokku muud äritulud	15 022	8 151

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	56 050	77 472
Sotsiaalmaksud	19 248	26 288
Kokku tööjõukulud	75 298	103 760
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	13

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		8 470
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 950	10 950
2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	26 000	8 200

Väljamakseid juhatuse liikmetele 2014.a. ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

BILAIN TRANSPORT OÜ (registrikood: 11696401) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARKADI NETŠEPORUK	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 073
Kokku	141 316

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	164 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-23 073
Kokku	141 316

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	425033	92.07%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	21819	4.73%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	14778	3.20%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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