

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: BALTTEHNIK OÜ

registrikood: 12105554

tänavanimi: Tartu mnt

maja number: 32

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41538

telefon: +372 5083522, +372 3361260, +372 5177461

e-posti aadress: tatjana@sventli.ee, igor.orehov@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Muud võlad	9
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Käive

OÜ Balttehnika asutati 12.05.2011. aastal. Põhitegevusalaks on mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük. Realiseerimise netokäive 2016. aastal oli 186 190 eurot.

Meie eesmärkideks 2017. aastal on suurendada müügimahtusid ja suurendada oma tellijate arvu.

Investeeringud

2016. aastal oli investeeritud põhivarasse 2 824 eurot.

Töötajad

Osaühingul 2016. aastal töötas kaks inimest, kellele arvestati palgatulu kokku 19 500 eurot. Osaühingu koosseisus on kaks inimest, 2016. aastal juhatuse liige ei ole saanud liikmetasu, soodustusi, garantiid ning potentsiaalsed kohustusi. Majandusaastal 2016 osade võõrandamist, tagatiseks võtmist või osade omandamist ei toimunud. 2016 majandusaastal raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud. Olulisi sündmusi majandusaasta koostamise ajal ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	950	4 869	2
Nõuded ja ettemaksed	18 492	15 606	3
Varud	181 858	168 741	4
Kokku käibevarad	201 300	189 216	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	4 424	2 932	6
Kokku põhivarad	4 424	2 932	
Kokku varad	205 724	192 148	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	28 401	24 260	7
Kokku lühiajalised kohustised	28 401	24 260	
Kokku kohustised	28 401	24 260	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	165 388	147 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 435	17 536	
Kokku omakapital	177 323	167 888	
Kokku kohustised ja omakapital	205 724	192 148	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	186 190	211 364	10
Muud äritulud	143	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-129 559	-141 983	11
Mitmesugused tegevuskulud	-21 480	-25 517	12
Tööjõukulud	-24 383	-24 771	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 332	-1 517	6
Muud ärikulud	-140	-11	
Ärikasum (kahjum)	9 439	17 565	
Intressikulud	-4	-29	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 435	17 536	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 435	17 536	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balttehnika OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 400 eurot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 400 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

Materiaalne põhivara võetakse 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muu inventar ja IT seadmed 15-30%
- Arvutid 20-25%

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu sisemise intressimäära meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, kui ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustuse tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva või kui laenuandjal oli õigus bilansipäeval finantskohustus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis

lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 ja alates 1.01.2015 20/80 väljamakstavalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	146	2 346
Arvelduskontod	804	2 523
Kokku raha	950	4 869

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 492	18 492
Ostjatelt laekumata arved	18 492	18 492
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 492	18 492
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 606	15 606
Ostjatelt laekumata arved	15 606	15 606
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 606	15 606

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	181 858	168 741
Kokku varud	181 858	168 741

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	563	663
Üksikisiku tulumaks	243	249
Sotsiaalmaks	399	411
Kohustuslik kogumispension	32	32
Töötuskindlustusmaksed	23	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 260	1 378

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 308	2 308	3 463	5 771
Akumuleeritud kulum	-434	-434	-1 719	-2 153
Jääkmaksumus	1 874	1 874	1 744	3 618
Ostud ja parendused			831	831
Amortisatsioonikulu	-485	-485	-1 032	-1 517
31.12.2015				
Soetusmaksumus	2 308	2 308	4 294	6 602
Akumuleeritud kulum	-919	-919	-2 751	-3 670
Jääkmaksumus	1 389	1 389	1 543	2 932
Ostud ja parendused			2 824	2 824
Amortisatsioonikulu	-417	-417	-915	-1 332
31.12.2016				
Soetusmaksumus	2 308	2 308	7 118	9 426
Akumuleeritud kulum	-1 336	-1 336	-3 666	-5 002
Jääkmaksumus	972	972	3 452	4 424

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 734	23 734	
Võlad töövõtjatele	1 607	1 607	8
Maksuvõlad	1 260	1 260	5
Muud võlad	1 800	1 800	
Muud viitvõlad	1 800	1 800	9
Kokku võlad ja ettemaksed	28 401	28 401	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 869	19 869	
Võlad töövõtjatele	925	925	8
Maksuvõlad	1 378	1 378	5
Muud võlad	2 088	2 088	
Muud viitvõlad	2 088	2 088	9
Kokku võlad ja ettemaksed	24 260	24 260	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	1 607	925
Kokku võlad töövõtjatele	1 607	925

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	1 800	1 800
Aruandvatele isikutele võlgnevus	1 800	1 800
Kokku muud võlad	1 800	1 800
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 088	2 088
Aruandvatele isikutele võlgnevus	2 088	2 088
Kokku muud võlad	2 088	2 088

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	186 190	211 364
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	186 190	211 364
Kokku müügitulu	186 190	211 364
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45321 - Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	186 190	211 364
Kokku müügitulu	186 190	211 364

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	129 216	141 408
Transpordikulud	343	575
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	129 559	141 983

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	8 778	10 740
Energia	0	789
Soojusenergia	0	789
Mitmesugused bürookulud	391	407
Kommunaalkulud	1 133	2 684
Raamatupidamisteenused	960	960
Pangakulud	681	608
Reklaamikulud	0	280
Muud	9 537	9 049
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 480	25 517

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	19 500	19 200
Sotsiaalmaksud	4 883	5 571
Kokku tööjõukulud	24 383	24 771
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	19 500	19 200

Juhtkonnale makstud tasu on kajastatud sotsiaalkindlustusmakseteta.

Juhatuse liikmega teenistuslepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasneks ettevõttele lahkumishüvitise maksmise kohustust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.07.2017

BALTTEHNIK OÜ (registrikood: 12105554) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA KOKORINA	Juhatuse liige	17.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	165 388
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 435
Kokku	174 823
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	174 823
Kokku	174 823

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	186190	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Orehhov	37011062258		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3361260
Mobiiltelefon	+372 5177461
Mobiiltelefon	+372 5083522
E-posti aadress	tatjana@sventli.ee
E-posti aadress	igor.orehhov@gmail.com