

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Baltic TCM OÜ

registrikood: 12208496

tänavanimi: Pärnu mnt 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10141

e-posti aadress: urmas.toome@eesti.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Baltic TCM OÜ põhitegevuseks on kortermajutuse pakkumine Pärnu linnas.

2015.aastal saadi müügitulu 3 681 eurot.

Põhivarasse investeeriti 1 266 eurot.

Ettevõttes aruandeaastal oli 1 töötaja, kelle kulu oli 6,2 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	3 665	89 554
Nõuded ja ettemaksed	36 194	18 768
Kokku käibevara	39 859	108 322
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	62 910	39 750
Materiaalne põhivara	6 148	5 443
Kokku põhivara	69 058	45 193
Kokku varad	108 917	153 515
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	32 500	86 000
Võlad ja ettemaksed	1 607	848
Kokku lühiajalised kohustused	34 107	86 848
Kokku kohustused	34 107	86 848
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-28 916	-4 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 726	-28 480
Kokku omakapital	74 810	66 667
Kokku kohustused ja omakapital	108 917	153 515

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	3 681	3 152
Muud äritulud	18 743	665
Mitmesugused tegevuskulud	-11 862	-21 545
Tööjõukulud	-6 262	-5 707
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-561	-5 023
Muud ärikulud	-14	-26
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 725	-28 484
Muud finantstulud ja -kulud	1	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 726	-28 480
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 726	-28 480

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 725	-28 484
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	561	5 023
Muud korrigeerimised	-18 743	0
Kokku korrigeerimised	-18 182	5 023
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 427	-10 516
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	759	-8
Laekunud intressid	6	4
Kokku rahavood äritegevusest	-28 119	-33 981
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 266	-6 049
Antud laenud	-3 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 266	-6 049
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	120 000
Saadud laenude tagasimaksed	-53 500	-34 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-53 500	86 000
Kokku rahavood	-85 885	45 970
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	89 554	43 584
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-85 885	45 970
Valuutakursside muutuste mõju	-4	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 665	89 554

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	100 000	-4 853	95 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-28 480	-28 480
31.12.2014	100 000	-33 333	66 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 726	3 726
Muud muutused omakapitalis		4 417	4 417
31.12.2015	100 000	-25 190	74 810

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic TCM OÜ 2015. 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 väljaantavad juhendid.

Majandusaasta pikkus on 12 kuud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse õiglase väärtuse meetodist, mille kohaselt hinnatakse igal bilansipäeval kinnisvarainvesteering ümber tema õiglasele väärtusele. Ümberhindlusest tulenevad kasumid/kahjumid kajastatakse kasumiaruande kirjetel 'Muud äritulud' või 'Muud ärikulud'.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 650 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Tulud

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

Seotud osapooled

Baltic TCM OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikutega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 192	1 716
Arvelduskontod	1 473	87 838
Kokku raha	3 665	89 554

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 313	15 313
Ostjatelt laekumata arved	15 313	15 313
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 026	6 026
Muud nõuded	10 736	10 736
Laenunõuded	3 000	3 000
Viitlaekumised	7 736	7 736
Ettemaksed	4 119	4 119
Muud makstud ettemaksed	4 119	4 119
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 194	36 194
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 541	7 541
Muud nõuded	11 227	11 227
Viitlaekumised	11 227	11 227
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 768	18 768

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		89		82
Sotsiaalmaks		257		234
Töötuskindlustusmaksed		19		19
Ettemaksukonto jääk	6 026		7 541	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 026	365	7 541	335

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	44 167	44 167
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	44 167	44 167
Amortisatsioonikulu	-4 417	-4 417
31.12.2014		
Soetusmaksumus	44 167	44 167
Akumuleeritud kulum	-4 417	-4 417
Jääkmaksumus	39 750	39 750
Ümberklassifitseerimised	-39 750	-39 750
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Õiglase väärtuse meetod	
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	18 743
Ümberklassifitseerimised	44 167
31.12.2015	62 910

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 879	1 110
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	498	438

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	402	402	5 647	6 049
Amortisatsioonikulu	-40	-40	-566	-606
31.12.2014				
Soetusmaksumus	402	402	5 647	6 049
Akumuleeritud kulum	-40	-40	-566	-606
Jääkmaksumus	362	362	5 081	5 443
Ostud ja parendused			1 266	1 266
Muud ostud ja parendused			1 266	1 266
Amortisatsioonikulu	-80	-80	-481	-561
31.12.2015				
Soetusmaksumus	402	402	6 913	7 315
Akumuleeritud kulum	-120	-120	-1 047	-1 167
Jääkmaksumus	282	282	5 866	6 148

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	901	901
Võlad töövõtjatele	341	341
Maksuvõlad	365	365
Kokku võlad ja ettemaksed	1 607	1 607
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	203	203
Võlad töövõtjatele	310	310
Maksuvõlad	335	335
Kokku võlad ja ettemaksed	848	848

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	100 000	100 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 712	1 110
Saksamaa	0	2 042
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 712	3 152
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	969	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	969	0
Kokku müügitulu	3 681	3 152
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Külaliskorter	1 879	1 110
Toidukaupade vahendus	969	2 042
Vahendusteenus	833	0
Kokku müügitulu	3 681	3 152

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 680	4 260
Sotsiaalmaksud	1 582	1 447
Kokku tööjõukulud	6 262	5 707
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 262	5 707

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2016

Baltic TCM OÜ (registrikood: 12208496) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
CHI KEUNG IVAN WONG	Management board member	04.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-28 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 726
Kokku	-25 190
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-25 190
Kokku	-25 190

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-28 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 726
Kokku	-25 190
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-25 190
Kokku	-25 190

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külaliskorter	55204	1879	51.05%	Jah
Toidukaupade, jookide ja tubakatoodete vahendamine	46171	969	26.32%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	833	22.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
DAO SHENG TANG LIMITED		Suurbritannia	100000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	urmas.toome@eesti.ee