

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: aktsiaselts Balteco

registrikood: 10114118

tänava/talu nimi, Balteco

maja ja korteri number:

küla: Jälgimäe küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76401

telefon: +372 6728237

faks: +372 6728236

e-posti aadress: m.pahlapuu@balteco.ee, info@balteco.ee

veebilehe aadress: www.balteco.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	14
Lisa 8 Materiaalne põhivara	15
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 12 Aktsiakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Tööjõukulud	18
Lisa 15 Tulumaks	18
Lisa 16 Seotud osapooled	19
Lisa 17 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23
Aruande allkirjad	24
Vandeaudiitori aruanne	25

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2015. aastal jätkus AS Balteco traditsioonilise äritegevus toomisettevõttena. Põhitoodangu nomenklatuuri moodustasid jätkuvalt massaaž- ja lihtvannid; aurusaunad, dušikabiinid, dušipaneelid, minibasseinid ning tervisekapslid "Dermalife" ja "SpaJet".

Möödunud aasta mõjutasid ettevõtte tulemusi mõjutasid eeskätt järgmised tegurid: väikene langus Balti riikide ja Euroopa Liidu ning Venemaa elumajandus- ja ehitussektoris; tooraine ja materjalide hinnatõus; tulud tütarettevõtetest.

Ettevõtte osales Frankfurdi märtsis 2015. a. üle-euroopalisel sanitaartechnika messil, kus esitleti uusi tooteid. Kavas on osaleda ka järgmisel 2017. a. toimuval messil.

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas AS Balteco müügitulu 4,5 mln eurot. Müügitulust moodustas 90% omatoodangu ja 10% muude toodete ja teenuste müük. Müügitulu langus oli 9% võrreldes möödunud aastaga.

AS Balteco müügitulust moodustas 70% eksport ja 30% müük Eestisse. Toodangu müük välisturgudele vähenes 10%. Suurim ekspordi sihtriik oli jätkuvalt Vene Föderatsioon.

AS Balteco kahjumiks kujunes 190 tuh eurot. Üldhalduskulud olid 326 tuh eurot ja turustuskulud 508 tuh eurot, muutudes vastavalt -4% ja +20% võrreldes möödunud aastaga. Ettevõtte 2015. aasta põhivarade kulum moodustas 261 tuh eurot. Kulumi vähenemise tingis suuremate investeeringute puudumine viimasel majandusaastal.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu (tuh EUR)	9 439	9 588
Käibe kasv	-1,6%	-3,0%
Brutokasumi määr %	-0,3%	-1,4%
Puhaskasum (tuh EUR)	-195	-188
Kasumi kasv	-4%	-246%
Puhasrentaablus	-2,0%	-2,0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,0	3,4
ROA	-2,9%	-2,6%
ROE	-3,6%	-3,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014)/ müügitulu 2014 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014)/ puhaskasum 2014 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

□ ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Olles oma tegevuspiirkonnas üheks suuremaks tööandjaks on ettevõtte üks sihte kohaliku elu edendamine.

Selleks tehakse tihedat koostööd kohaliku omavalitsusega. Samuti toetatakse mitmeid spordialaliite ning kohalikke spordiklubisid.

Valuutakursside ja intressimäärade muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes, mistõttu on valuutakursi risk madal.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse ja immateriaalsesse põhivarasse kokku tuhat eurot. Suuremateks investeeringuteks oli masinad ja seadmed (30 tuhat eurot). Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse ja tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisesse.

Arenduskulud moodustasid 2015. aastal kokku 350 tuhat eurot.

Tütar- ja sidusettevõtted

AS Baltecol on 100% osalus tütaretevõttes SIA Balteco, 85% osalus tüharetevõttes OÜ Balteco Mööbel ja 70% osalus tüharetevõttes OÜ Wellspa.

Personal

AS Balteco keskmine töötajate arv majandusaastal oli 51 töötajat. 2015. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 0,9 miljonit eurot. Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 35 tuhat eurot. Nõukogu liikmetele töötasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

AS Balteco põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2016. aastal müüki ja turuosa eeskätt eksportturgudel.

Marko Pählapuu

juhataja

.....

26.05.2016. a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	486 813	543 178	2
Finantsinvesteeringud	2 238	2 238	
Nõuded ja ettemaksed	806 769	1 043 351	
Varud	2 014 128	1 915 357	4
Kokku käibevara	3 309 948	3 504 124	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 613	2 612	
Kinnisvarainvesteeringud	1 769 587	1 740 429	7
Materiaalne põhivara	1 615 281	1 994 411	8
Immateriaalne põhivara	1 073	2 562	9
Kokku põhivara	3 388 554	3 740 014	
Kokku varad	6 698 502	7 244 138	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	83 084	83 552	
Võlad ja ettemaksed	1 007 395	861 028	10
Eraldised	0	92 476	
Kokku lühiajalised kohustused	1 090 479	1 037 056	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 849	95 933	
Kokku pikaajalised kohustused	12 849	95 933	
Kokku kohustused	1 103 328	1 132 989	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	446 934	446 934	12
Kohustuslik reservkapital	49 659	49 659	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 069 731	5 602 220	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-194 501	-188 350	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	5 371 823	5 910 463	
Vähemusosalus	223 351	200 686	
Kokku omakapital	5 595 174	6 111 149	
Kokku kohustused ja omakapital	6 698 502	7 244 138	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	9 438 580	9 587 953	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-8 056 749	-8 040 863	
Brutokasum (-kahjum)	1 381 831	1 547 090	
Turustuskulud	-797 941	-726 248	
Üldhalduskulud	-819 578	-894 404	
Muud äritulud	295 459	45 698	
Muud ärikulud	-82 134	-101 981	
Äriksaum (kahjum)	-22 363	-129 845	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	311	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	81	0	
Intressikulud	-8 007	-5 123	
Muud finantstulud ja -kulud	95	-419	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-29 883	-135 387	
Tulumaks	-81 953	-53 977	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-111 836	-189 364	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-194 501	-188 350	
Vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	82 665	-1 014	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-22 363	-129 845	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	456 860	577 171	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-162 479	-7 337	
Kokku korrigeerimised	294 381	569 834	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	343 669	-44 747	
Varude muutus	-103 570	267 606	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-46 943	-221 518	
Laekunud intressid	0	16 426	
Makstud intressid	-21 777	-21 464	
Makstud ettevõtte tulumaks	-81 953	-53 977	
Muud rahavood äritegevusest	-525	-531	
Kokku rahavood äritegevusest	360 919	381 784	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-112 510	-323 608	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	170 446	30 152	
Antud laenud	-3 200	114 286	
Antud laenude tagasimaksed	1 200	200	
Laekunud intressid	60	62	
Laekunud dividendid	80	0	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-15 398	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	29 729	32 478	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	70 407	-146 430	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-91 747	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-83 552	-72 214	
Makstud dividendid	-404 139	-232 070	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-487 691	-396 031	
Kokku rahavood	-56 365	-160 677	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	543 178	703 855	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-56 365	-160 677	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	486 813	543 178	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Aktiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2013	446 934	49 659	5 774 290	261 700	6 532 583
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	446 934	49 659	5 774 290	261 700	6 532 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-188 350	-1 014	-189 364
Makstud dividendid			-172 070	-60 000	-232 070
31.12.2014	446 934	49 659	5 413 870	200 686	6 111 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-194 501	162 665	-31 836
Makstud dividendid			-344 139	-140 000	-484 139
31.12.2015	446 934	49 659	4 875 230	223 351	5 595 174

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Balteco 2015. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud arvestades Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse nõudeid. Samuti on järgitud Vabariigi Valitsuse ja EV Rahandusministeeriumi määrusi, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel. AS Balteco põhjaruanded on bilanss, kasumi-aruanne ja rahavoogude aruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Välisvaluutas olevad arveldused on ümberhinnatud 31.12.2015 kuupäeva Euroopa Keskpanka kursi järgi.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud emaettevõtte kontrolli all oleva tütarettevõtte finantsnäitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Tütarettevõtted on hinnatud õiglase väärtuse alusel.

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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud Eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiasse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval. Juhtudel kui õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on lühiajalised finantsinvesteeringud kajastatud bilansis soetusmaksumuses.

Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajalised finantsinvesteeringud, v.a. lunastustähtajani hoitavad finantsinstrumendid, on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Pikaajalised finantsinvesteeringud, mida ettevõtte kavatseb hoida lunastustähtajani, kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad on bilansis konsolideeritud. Sidusettevõtjate aktsiad ja ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena. Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiateks loetakse ettevõtte, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütar- ja sidusettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütar- ja sidusettevõtjate kaudu rohkem kui 50% tütar- ja sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütar- ja sidusettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõtte on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest. Sidusettevõtjateks loetakse ettevõtte, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütar- ja sidusettevõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid. Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

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 müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Ostetud kaubad tootmiseks on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varude grupis kajastuvad ka ettemaksed tarnijatele.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana kajastatakse vara kasuliku tööeaga üle aasta ja soetusmaksumusega üle 700 euro. Varad soetusmaksumusega alla 1000 euro kantakse kuludesse täissummas soetamise hetkel.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse bilansis arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid. Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt, lähtudes põhivara kasulikust tööajast.

Kinnisvara investeeringud kajastatakse turuhinnas ja amortisatsiooni nendelt ei arvestata.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses ja amortiseeritakse kahe ja poole aasta jooksul lineaarsel meetodil.

Põhivara müügist saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes muudes ärituludes ja –kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
hooned ja rajatised	20
seadmed ja masinad	5
transpordivahendid	5
muu inventar	5

Rendid

Rendilepingut käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised lepingust tulenevad tulud ja riskid lähevad üle rentnikule. Kapitalirendilepingu alusel renditav vara kapitaliseeritakse rendimaksete nüüdisväärtuses ja amortiseeritakse vastavalt nende kasulikule tööeale või rendiperioodile, olenevalt sellest kumb on lühem. Ülejäänud rendilepingud käsitletakse kasutusrendina ning selliste lepingute alusel teostatud maksed kantakse kuludesse sellel perioodil, mille eest need maksed on sooritatud.

Rendile antud kinnisvara hinnatakse bilansis turuhinnale ja amortisatsiooni nendelt ei arvestata.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

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. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tulud

Toodetud kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud**Tootearenduskulud**

Kõik tootearenduskulud, mis on otseselt seostatavad uute vormide juurutamisega ja tootmisse andmisega, on kapitaliseeditud vormide soetusmaksumusse. Kulud, mille puhul ei ole suudetud usaldusväärselt määrata nende osalemist tulevaste perioodide tulude tekkimisel on kantud aruandeperioodi kuludesse.

Seotud osapooled

AS Balteco aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omandisuhtega seotud isikuid;
- b) juhtkonna ning juhatuse liikmeid;
- c) eelpool loetletud isikute lähikondlasi;
- d) tütarettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 900	5 932
Arvelduskonto	483 913	537 246
Kokku raha	486 813	543 178

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	627 275	627 275
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	104 849	104 849
Muud nõuded	65 163	65 163
Ettemaksed	9 482	9 482
Tulevaste perioodide kulud	9 482	9 482
Kokku nõuded ja ettemaksed	806 769	806 769
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	835 556	835 556
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	54 838	54 838
Muud nõuded	82 976	82 976
Laenunõuded	52 681	52 681
Viitlaekumised	30 295	30 295
Ettemaksed	69 981	69 981
Tulevaste perioodide kulud	69 030	69 030
Muud makstud ettemaksed	951	951
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 043 351	1 043 351

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 148 582	1 093 942
Lõpetamata toodang	324 903	308 593
Valmistoodang	329 105	383 614
Müügiks ostetud kaubad	127 151	90 475
Ettemaksed varude eest	84 387	38 733
Kokku varud	2 014 128	1 915 357

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		50 331		11
Käibemaks	104 849	13 394	54 838	12 806
Üksikisiku tulumaks		59 798		61 902
Erisoodustuse tulumaks		409		525
Sotsiaalmaks		118 309		119 791
Kohustuslik kogumispension		6 619		6 390
Töötuskindlustusmaksed		8 106		9 457
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 250		4 880
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	104 849	259 216	54 838	215 762

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10788880	Baltec Trading OÜ	Eesti	kaubandus	100	100
10174244	Baltec Mööbel OÜ	Eesti	mööbli tootmine	85	85
10959100	Wellspa OÜ	Eesti	massaaziseadmed	70	70
40103670073	Baltec Latvia SIA	Läti	kaubandus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2015
Baltec Trading OÜ	2 613			2 613
Baltec Mööbel OÜ	298 840		-81 837	217 003
Wellspa OÜ	345 215	-140 000	226 582	431 797
Baltec Latvia SIA	-44 878		-34 511	-79 389
Kokku	601 790	-140 000	110 234	572 024

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	1 703 549
Ostud ja parendused	36 880
31.12.2014	1 740 429
Ostud ja parendused	29 158
31.12.2015	1 769 587

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013								
Soetusmaksumus	72 899	2 024 543	4 478 719	2 050 951	32 478	12 512	44 990	8 672 102
Akumuleeritud kulum	0	-1 332 869	-3 422 693	-1 650 955				-6 406 517
Jääkmaksumus	72 899	691 674	1 056 026	399 996	32 478	12 512	44 990	2 265 585
Ostud ja parendused			99 858	167 015	4 402	88 786	93 188	360 061
Amortisatsioonikulu		-93 527	-331 971	-145 848				-571 346
Müügid			-22 816		-36 880		-36 880	-59 696
Muud muutused			-193					-193
31.12.2014								
Soetusmaksumus	72 899	2 024 543	4 542 449	2 217 966	0	101 298	101 298	8 959 155
Akumuleeritud kulum	0	-1 426 396	-3 741 545	-1 796 803	0	0		-6 964 744
Jääkmaksumus	72 899	598 147	800 904	421 163	0	101 298	101 298	1 994 411
Ostud ja parendused		1 208	52 518	117 324		660	660	171 710
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		1 208						1 208
Muud ostud ja parendused			52 518	117 324		660	660	170 502
Amortisatsioonikulu		-93 893	-200 373	-160 250				-454 516
Müügid	-430	-6 623	-485					-7 538
Ümberklassifitseerimised						-88 786	-88 786	-88 786
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest						-88 786	-88 786	-88 786
31.12.2015								
Soetusmaksumus	72 469	2 019 128	4 576 044	2 332 300		13 172	13 172	9 013 113
Akumuleeritud kulum		-1 520 289	-3 923 480	-1 954 063				-7 397 832
Jääkmaksumus	72 469	498 839	652 564	378 237		13 172	13 172	1 615 281

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	429	
Ehitised	160 000	
Masinad ja seadmed	10 017	30 153
Transpordivahendid	9 417	30 153
Muud masinad ja seadmed	600	

Kokku	170 446	30 153
--------------	----------------	---------------

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2013				
Soetusmaksumus	81 831	0	4 600	86 431
Akumuleeritud kulum	-79 622	0	-1 687	-81 309
Jääkmaksumus	2 209	0	2 913	5 122
Ostud ja parendused		3 071		3 071
Amortisatsioonikulu	-1 895	-2 815	-920	-5 630
Muud muutused	-1			-1
31.12.2014				
Soetusmaksumus	80 954	3 071	4 600	88 625
Akumuleeritud kulum	-80 641	-2 815	-2 607	-86 063
Jääkmaksumus	313	256	1 993	2 562
Amortisatsioonikulu	-313	-256	-920	-1 489
31.12.2015				
Soetusmaksumus	80 954	3 071	4 600	88 625
Akumuleeritud kulum	-80 954	-3 071	-3 527	-87 552
Jääkmaksumus	0	0	1 073	1 073

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	426 797	426 797
Võlad töövõtjatele	276 264	276 264
Maksuvõlad	259 216	259 216
Muud võlad	4 660	4 660
Muud viitvõlad	4 660	4 660
Saadud ettemaksed	40 458	40 458
Tulevaste perioodide tulud	40 458	40 458
Kokku võlad ja ettemaksed	1 007 395	1 007 395
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	374 173	374 173
Võlad töövõtjatele	225 113	225 113
Maksuvõlad	215 762	215 762
Muud võlad	1 121	1 121
Muud viitvõlad	1 121	1 121
Saadud ettemaksed	44 859	44 859
Tulevaste perioodide tulud	44 859	44 859
Kokku võlad ja ettemaksed	861 028	861 028

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	151 186	127 411
Puhkusetasude kohustus	52 332	24 956
Tulemustasu	72 746	72 746
Kokku võlad töövõtjatele	276 264	225 113

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	446 934	446 934
Aktsiate arv (tk)	446 934	446 934
Aktsiate nimiväärtus	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 717 379	2 695 555
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	5 392 602	4 633 311
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 109 981	7 328 866
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	1 328 599	2 259 087
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 328 599	2 259 087
Kokku müügitulu	9 438 580	9 587 953
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vannid	5 215 097	4 420 495
Tervisekapslid	278 481	494 153
Mööbel	3 945 002	4 673 305
Muud	0	0
Kokku müügitulu	9 438 580	9 587 953

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 050 751	2 173 304
Sotsiaalmaksud	696 751	756 984
Kokku tööjõukulud	2 747 502	2 930 288
Töötajate keskmine arv taandatusena täistööajale	166	180

Tööjõukuludest 5,8 % moodustasid juhatuse liikmete tasud kokku summas 160 556 eurot.

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	404 139	81 953	172 070	812
Kokku	404 139	81 953	172 070	812

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	835 771	99 802	94 725	158 939

2015	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Tütarettevõtjad	1 612 647	354 963	114 285
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud
Tütarettevõtjad	1 465 114	357 389	800 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	35 276	51 159

Lisa 17 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	266 026	502 754
Finantsinvesteeringud	2 238	2 238
Nõuded ja ettemaksed	757 314	817 487
Varud	895 099	784 847
Kokku käibevara	1 920 677	2 107 326
Põhivara		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	572 024	601 753
Nõuded ja ettemaksed	571 429	685 714
Kinnisvarainvesteeringud	1 769 587	1 740 429
Materiaalne põhivara	983 419	1 250 289
Immateriaalne põhivara	0	313
Kokku põhivara	3 896 459	4 278 498
Kokku varad	5 817 136	6 385 824
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	445 313	475 361
Kokku lühiajalised kohustused	445 313	475 361
Kokku kohustused	445 313	475 361
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	446 934	446 934
Kohustuslik reservkapital	49 659	49 659
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 069 731	5 602 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-194 501	-188 350
Kokku omakapital	5 371 823	5 910 463
Kokku kohustused ja omakapital	5 817 136	6 385 824

Lisa 18 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	4 532 967	4 879 383
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 027 874	-3 908 296
Brutokasum (-kahjum)	505 093	971 087
Turustuskulud	-621 975	-507 670
Üldhalduskulud	-325 735	-337 918
Muud äritulud	222 318	42 491
Muud ärikulud	-65 349	-98 699
Kokku ärikasum (-kahjum)	-285 648	69 291
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	110 271	-273 219
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	81	114
Intressikulud	14 897	16 344
Muud finantstulud ja -kulud	-567	-68
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-160 966	-187 538
Tulumaks	-33 535	-812
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-194 501	-188 350

Lisa 19 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-285 648	69 291
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	261 034	281 673
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-161 697	-7 337
Kokku korrigeerimised	99 337	274 336
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	64 971	-158 531
Varude muutus	-115 050	150 283
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 047	58 535
Laekunud intressid	14 331	16 426
Makstud ettevõtte tulumaks	-33 535	-812
Kokku rahavood äritegevusest	-285 641	409 528
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 492	-228 132
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	169 179	16 320
Antud laenud	0	-364 114
Antud laenude tagasimaksed	114 285	0
Laekunud dividendid	140 080	140 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	393 052	-435 926
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-344 139	-172 070
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-344 139	-172 070
Kokku rahavood	-236 728	-198 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	502 754	701 222
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-236 728	-198 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	266 026	502 754

Lisa 20 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiivkapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	446 934	49 659	5 774 289	6 270 882
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	446 934	49 659	5 774 289	6 270 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-188 350	-188 350
Makstud dividendid			-172 070	-172 070
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2014	446 934	49 659	5 413 870	5 910 463
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	446 934	49 659	5 413 870	5 910 463
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-194 501	-194 501
Makstud dividendid			-344 139	-344 139
31.12.2015	446 934	49 659	4 875 230	5 371 823

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2016

aktsiaselts Balteco (registrikood: 10114118) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO PÄHLAPUU	Juhatuse liige	10.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Balteco aktsionäride üldkoosolekule.

Oleme auditeerinud aktsiaselts Balteco konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- ja lisandusi. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 23, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Balteco finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Volt

Vandeaudiitori number 72

Tawest Audiitorteenused OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 119

Haaviku põik 7 12113 Tallinn

15.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Balteco (registrikood: 10114118) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN VOLT	Vandeaudiitor	15.06.2016

AS Balteco
registrikood 10114118
Asukoht: Jälgimäe küla, Saku vald, Harjumaa 76404

28.06.2016. a.

AKTSIONÄRIDE OTSUS

AS Balteco ("Ühing") aktsionärid, esindades 100% aktsiakapitalist ja häälest tegid alljärgnevad otsused:

1. Majandusaasta aruande kinnitamine

Kinnitada Ühingu 2015 majandusaasta aruanne (lisa 1).

2. Audiitorite nimetamine

Nimetada 2016 majandusaasta auditit läbi viima audiitor Rein Volt, isikukood 35503030260.

3. Juhataja volituste pikendamine

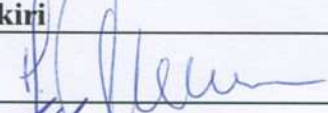
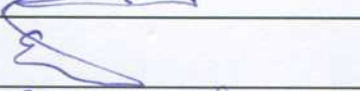
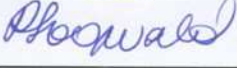
Pikendada AS Balteco juhataja Marko Pählapuu (ik.:37402020271) volitusi kuni 28.06.2021. a.-ni.

4. Nõukogu liikmete valimine

Valida nõukogu koosseisus:

Jaak Pählapuu, Heiki Jensen, Enn-Arno Sillari, Pille Soonvald, Valli Pillerpau ja Birgit Pählapuu.

5. Aktsionäride ninekiri (seisuga 28.06.2016. a.)

Aktsionär	häälte arv	allkiri
Heiki Jensen	65 726	
Valli Pillerpau	13 144	
Jaak Pählapuu	236 612	
Enn-Arno Sillari	65 726	
Pille Soonvald	65 726	

AS-i Balteco aktsionäridele

28. juunil 2016

Käesolevaga annan mina, Jaak Pählapuu, isikukood 34604300241, elukoht Tallinn, nõusoleku enda valimiseks AS-i Balteco (äriregistri kood 10114118) nõukogu liikmeks.

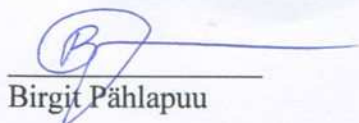


Jaak Pählapuu

AS-i Balteco aktsionäridele

28. juunil 2016

Käesolevaga annan mina, Birgit Pählapuu, isikukood 48105300230, elukoht Tallinn, nõusoleku enda valimiseks AS-i Balteco (äriregistri kood 10114118) nõukogu liikmeks.

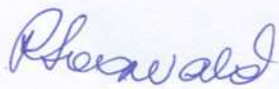


Birgit Pählapuu

AS-i Balteco aktsionäridele

28. juunil 2016

Käesolevaga annan mina, Pille Soonvald, isikukood 44512160252, elukoht Tallinn, nõusoleku enda valimiseks AS-i Balteco (äriregistri kood 10114118) nõukogu liikmeks.



Pille Soonvald

AS-i Balteco aktsionäridele

28. juunil 2016

Käesolevaga annan mina, Valli Pillerpau, isikukood 45304070299, elukoht Tallinn, nõusoleku enda valimiseks AS-i Balteco (äriregistri kood 10114118) nõukogu liikmeks.

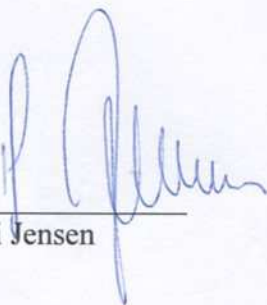


Valli Pillerpau

AS-i Balteco aktsionäridele

28. juunil 2016

Käesolevaga annan mina, Heiki Jensen, isikukood 34611020259, elukoht Tallinn, nõusoleku enda valimiseks AS-i Balteco (äriregistri kood 10114118) nõukogu liikmeks.



Heiki Jensen

AS-i Balteco aktsionäridele

28. juunil 2016

Käesolevaga annan mina, Enn-Arno Sillari, isikukood 34403040251, elukoht Tallinn, nõusoleku enda valimiseks AS-i Balteco (äriregistri kood 10114118) nõukogu liikmeks.



Enn-Arno Sillari

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 069 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-194 501
Kokku	4 875 230
Jaotamine	
Kokku	4 875 230

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 069 731
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-194 501
Kokku	4 875 230

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plastist sanitaarseadmete tootmine (vannid, kraanikausid jne)	22231	4346440	95.89%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6728237
Faks	+372 6728236
E-posti aadress	info@balteco.ee
E-posti aadress	m.pahlapuu@balteco.ee
Veebilehe aadress	www.balteco.ee