

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Biotecha Eesti OÜ

registrikood: 12459554

tänav a nimi, Liimi tn 1

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 6597101

faks: +372 6597100

e-posti aadress: info@biotecha.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 Varud	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Biotecha Eesti OÜ on laboritarvikute ja -kemikaalide, laboriseadmete ning tööstusseadmete müügile ning hooldusele spetsialiseerunud ettevõtte. 2016. majandusaasta oli keeruline, kuid õnnestus saavutada planeeritud käibe- ja kasumimaht. Ettevõtte kiiremaks arenguks on plaanis suurendada töötajate arvu ning mitmekesistada suhteid hankijate ja klientidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 991	208 855	2
Nõuded ja ettemaksed	70 604	11 135	3
Varud	159 512	50 878	4
Kokku käibevarad	276 107	270 868	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	11 647	13 441	5
Kokku põhivarad	11 647	13 441	
Kokku varad	287 754	284 309	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	176 067	196 326	6
Kokku lühiajalised kohustised	176 067	196 326	
Kokku kohustised	176 067	196 326	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 000	6 000	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 983	59 801	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 704	22 182	
Kokku omakapital	111 687	87 983	
Kokku kohustised ja omakapital	287 754	284 309	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	776 245	904 565	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-612 652	-765 307	10
Mitmesugused tegevuskulud	-54 341	-44 085	
Tööjõukulud	-83 730	-71 902	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 794	-551	
Muud ärikulud	-31	0	
Ärikasum (kahjum)	23 697	22 720	
Muud finantstulud ja -kulud	7	-538	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 704	22 182	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 704	22 182	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 697	22 720	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 794	551	
Kokku korrigeerimised	1 794	551	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-59 469	11 908	
Varude muutus	-108 634	33 077	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-20 259	97 158	
Laekunud intressid	7	7	
Kokku rahavood äritegevusest	-162 864	165 421	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-13 229	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-13 229	
Kokku rahavood	-162 864	152 192	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	208 855	57 208	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-162 864	152 192	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-545	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 991	208 855	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	6 000	59 801	65 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)		22 182	22 182
31.12.2015	6 000	81 983	87 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)		23 704	23 704
31.12.2016	6 000	105 687	111 687

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Biotecha Eesti raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga nõude kohta eraldi. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende saabumise hetkel soetusmaksumuses, st ostuhinnale on lisatud kaasnevad transpordi-, kindlustus- jms kulud. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi kajastatakse aruandeaasta kuluna. Varude soetusmaksumuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Autod	10
Arvutid	3

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, maksuvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustised) on kajastatud nende soetusmaksumuses. Võlg töövõtjatele sisaldab väljamaksmata töötasu netosummas ning puhkusereservi koos sotsiaal- ja töötuskindlustusmaksega.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise

järel. Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

omanikke;

tegev- ja kõrgemat juhtkonda;

eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakonto	45 991	208 855
Kokku raha	45 991	208 855

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	65 952	65 952
Ostjatelt laekumata arved	65 952	65 952
Muud nõuded	248	248
Viitlaekumised	248	248
Ettemaksed	404	404
Tulevaste perioodide kulud	404	404
Riigihanke tagatis	4 000	4 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 604	70 604
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 704	10 704
Ostjatelt laekumata arved	10 704	10 704
Ettemaksed	431	431
Tulevaste perioodide kulud	431	431
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 135	11 135

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	159 512	50 878
Kaubad	159 512	50 878
Kokku varud	159 512	50 878

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	832	832	832
Akumuleeritud kulum	0	-69	-69	-69
Jääkmaksumus	0	763	763	763
Ostud ja parendused	12 375	854	13 229	13 229
Muud ostud ja parendused	12 375	854	13 229	13 229
Amortisatsioonikulu	-206	-345	-551	-551
31.12.2015				
Soetusmaksumus	12 375	1 686	14 061	14 061
Akumuleeritud kulum	-206	-414	-620	-620
Jääkmaksumus	12 169	1 272	13 441	13 441
Amortisatsioonikulu	-1 238	-556	-1 794	-1 794
31.12.2016				
Soetusmaksumus	12 375	1 686	14 061	14 061
Akumuleeritud kulum	-1 444	-970	-2 414	-2 414
Jääkmaksumus	10 931	716	11 647	11 647

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	142 754	142 754	
Võlad töövõtjatele	4 875	4 875	
Maksuvõlad	18 655	18 655	7
Saadud ettemaksed	9 783	9 783	
Tulevaste perioodide tulud	9 783	9 783	
Kokku võlad ja ettemaksed	176 067	176 067	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	163 160	163 160	
Võlad töövõtjatele	4 904	4 904	
Maksuvõlad	15 889	15 889	7
Muud võlad	1 304	1 304	
Muud viitvõlad	1 304	1 304	
Saadud ettemaksed	11 069	11 069	
Tulevaste perioodide tulud	11 069	11 069	
Kokku võlad ja ettemaksed	196 326	196 326	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 588	9 340
Üksikisiku tulumaks	2 346	2 188
Erisoodustuse tulumaks	109	73
Sotsiaalmaks	4 144	3 870
Kohustuslik kogumispension	169	140
Töötuskindlustusmaksed	299	278
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 655	15 889

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	6 000	6 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	750 606	896 035
Leedu	22 943	1 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 696	6 540
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	776 245	904 565
Kokku müügitulu	776 245	904 565
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laboriseadmete ja -tarvikute müük	776 245	904 565
Kokku müügitulu	776 245	904 565

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Varude allahindlus ja mahakandmine	1 057	861
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	611 595	764 446
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	612 652	765 307

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	62 606	53 819
Sotsiaalmaksud	21 124	18 083
Kokku tööjõukulud	83 730	71 902
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	1 229	1 377	0	4 128
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 114	0	2 532

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	125 802	22 943	27 672	1 990
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 390	767	50 373	21 384

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	20 882	16 258

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasu on töötasu brutosummas ilma sotsiaal- ja töötuskindlustusmakseta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

Biotecha Eesti OÜ (registrikood: 12459554) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO HARMA	Juhatuse liige	02.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	81 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 704
Kokku	105 687
Jaotamine	
Tulevaste perioodide tulude arvelt	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 687
Kokku	105 687

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	776245	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts BIOEXPERT	10075074	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2700 EUR (Lihtomand)
UAB Biotecha		Leedu	3300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6597101
Faks	+372 6597100
E-posti aadress	info@biotecha.ee