

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2014

aruandeaasta lõpp: 31.07.2015

ärinimi: BaltiRem OÜ

registrikood: 12516476

tänavatänu nimi: Tulika tn 11b

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30721

telefon: +372 58198891

e-posti aadress: baltirem@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte BaltiRem OÜ põhitegevuseks on muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine.

Meie eesmärgiks pakkuda kvaliteetseid teenuseid.

Arendamiseks plaanis on aktiivne turundustegevus uute klientide leidmiseks, samuti olemasolevate kliendisuhete hoidmine ja arendamine.

Strateegia eesmärgiks on müügi ja sissetulekui tõstmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2015	31.07.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	1 847	4 060
Nõuded ja ettemaksed	0	947
Kokku käibevara	1 847	5 007
Põhivara		
Materiaalne põhivara	7 785	3 360
Kokku põhivara	7 785	3 360
Kokku varad	9 632	8 367
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 919	4 075
Kokku lühiajalised kohustused	5 919	4 075
Kokku kohustused	5 919	4 075
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000
Kohustuslik reservkapital	300	300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	992	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-579	992
Kokku omakapital	3 713	4 292
Kokku kohustused ja omakapital	9 632	8 367

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.07.2015	07.08.2013 - 31.07.2014
Müügitulu	26 651	26 506
Muud äritulud	0	41
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 603	-10 832
Mitmesugused tegevuskulud	-6 282	-5 522
Tööjõukulud	-9 850	-8 311
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 431	-590
Muud ärikulud	-64	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-579	1 292
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-579	1 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-579	1 292

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.07.2015	07.08.2013 - 31.07.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-579	1 292
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 431	590
Kokku korrigeerimised	2 431	590
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 791	3 128
Kokku rahavood äritegevusest	4 643	5 010
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 856	-3 950
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 856	-3 950
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	3 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	3 000
Kokku rahavood	-2 213	4 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 060	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 213	4 060
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 847	4 060

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 292	1 292
Emiteeritud osakapital	3 000			3 000
31.07.2014	3 000		1 292	4 292
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju		300	-300	0
Korrigeeritud saldo 31.07.2014	3 000	300	992	4 292
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-579	-579
31.07.2015	3 000	300	413	3 713

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BaltiRem OÜ (edaspidi: ettevõtte) aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved kajastatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse laekumata arveid eraldi, arvestadesteadat olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit / kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit]. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varaobjekte, mida kasutatakse tootmistegevuse ja teenuste osutamise läbiviimiseks või omatarbeks administratiivsetel eesmärkidel pikema perioodi kestel kui üks aasta.

Põhivara on kajastatud soetusmaksumuses, näidates eraldi põhivara akumulieeritud kulumit. Vara, mis ei ületa põhivara piirmaksumust loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kuludesse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Kulumi arvestuses kasutatakse lineaarset arvestusmeetodit. Amortisatsiooninormid määratakse sõltuvalt põhivarade kasulikust tööeast. Vara amortiseeritakse liikide lõikes järgmiselt:

ehitised 15 - 30 aastat,

masinad ja seadmed 3 - 10 aastat

muu inventar 2 - 5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivara soetusmaksumus koosneb ostuhinnast ning otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalne põhivara on aruandes näidatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Infosüsteemide ja tarkvara arendusega seotud kulud, mis kajastatakse immateriaalsete varadena, amortiseeritakse lineaarsel meetodil nende eeldatava kasuliku eluea (2-6 aastat) jooksul.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 250

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad muutuda ettevõtte kohustusteks on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Ettevõtte annab ehitusseadusest tulenevalt ehitistele 2-aastase garantii. Garantiieraldiste arvutamisel lähtutakse eelmiste perioodide tegelikest garantiikuludest ja juhtkonna hinnangust.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule tegi ettevõtte antud aastal puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali ja reservkapital moodustab vähemalt 10% osakapitalist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud kulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.07.2015	31.07.2014
pank	1 821	3 409
kassa	26	651
Kokku raha	1 847	4 060

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	947	947
Kokku nõuded ja ettemaksed	947	947

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.07.2015	31.07.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	161	947	
Üksikisiku tulumaks	123		451
Sotsiaalmaks	316		1 028
Kohustuslik kogumispension	19		42
Töötuskindlustusmaksed	23		93
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	642	947	1 614

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
07.08.2013					
Soetusmaksumus	0				0
Akumuleeritud kulum	0				0
Jääkmaksumus	0				0
Ostud ja parendused	3 950		3 950		3 950
Amortisatsioonikulu	-590		-590		-590
31.07.2014					
Soetusmaksumus	3 950		3 950		3 950
Akumuleeritud kulum	-590		-590		-590
Jääkmaksumus	3 360		3 360		3 360
Ostud ja parendused	4 000	900	4 900	1 956	6 856
Muud ostud ja parendused	4 000	900	4 900	1 956	6 856
Amortisatsioonikulu	-1 123	-180	-1 303	-1 128	-2 431
31.07.2015					
Soetusmaksumus	7 950	900	8 850	1 956	10 806
Akumuleeritud kulum	-1 713	-180	-1 893	-1 128	-3 021
Jääkmaksumus	6 237	720	6 957	828	7 785

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7	7
Võlad töövõtjatele	400	400
Maksuvõlad	642	642
Muud võlad	4 870	4 870
Muud viitvõlad	4 870	4 870
Kokku võlad ja ettemaksed	5 919	5 919
	31.07.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	115	115
Võlad töövõtjatele	1 356	1 356
Maksuvõlad	1 614	1 614
Muud võlad	990	990
Muud viitvõlad	990	990
maksud		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 075	4 075

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.07.2015	31.07.2014
Võlad tarnijatele	7	115
Kokku võlad tarnijatele	7	115

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.07.2015	31.07.2014
Töötasude kohustus	400	1 356
Kokku võlad töövõtjatele	400	1 356

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.07.2015	31.07.2014
Osakapital	3 000	3 000

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.07.2015	07.08.2013 - 31.07.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 651	26 506
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 651	26 506
Kokku müügitulu	26 651	26 506
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43391	26 651	26 506
Kokku müügitulu	26 651	26 506

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.07.2015	07.08.2013 - 31.07.2014
Tooraine ja materjal	8 603	10 832
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 603	10 832

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.07.2015	07.08.2013 - 31.07.2014
Energia	2 866	2 662
Kütus	2 866	2 662
Mitmesugused bürookulud	212	134
Koolituskulud	500	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	121
reklaam	140	110
tööriided	401	763
auto kulud	1 966	1 732
sideteenused	154	0
pangateenused	43	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 282	5 522

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2014 - 31.07.2015	07.08.2013 - 31.07.2014
Palgakulu	7 356	6 202
Sotsiaalmaksud	2 427	2 047
Pensionikulu	67	62
Kokku tööjõukulud	9 850	8 311
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2016

BaltiRem OÜ (registrikood: 12516476) 01.08.2014 - 31.07.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI SAPEGO	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	992
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-579
Kokku	413
Jaotamine	
jaotamata kasum	413
Kokku	413

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.07.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	992
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-579
Kokku	413
Jaotamine	
jaotamata kasum	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	26651	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Sapego	38505132243	Eesti	3000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58198891
E-posti aadress	baltirem@gmail.com