

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Bio-Well-KTI

registrikood: 12602632

tänavatalu nimi, P. Kerese tn 20
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21008

telefon: +792 19368394

e-posti aadress: info@bio-well-kti.com

veebilehe aadress: www.bio-well-kti.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing Bio-Wel-KTI asutati 23.01.2014 aastal.

Osaühing Bio-Wel-KTI on põhitegevuseks arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük (EMTAK 46511).

Ettevõtte tegeleb arvutite välisseadmete tarkvara hulgimüügiga ja testimisega.

2016 aastal ettevõtte müügitulu moodustas 371222 eurot. Osaühingu Bio-Wel-KTI bilansimaht 2016 aastal on 402464 eurot, kahjum on 62340 eurot. 2016 aastal keskmine töötajate arv on 3 inimest.

Olulised finantsnäitajad:

	31.12.2016	31.12.2015
Käiberentaablus (%)	0	15,6
Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%)	0	25,8
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja, maksevõime üldine tase	1,24	3,01
Omakapitali määr	0,19	0,67
Müügitulu juurdekasvutempo (%)	60,8	36,0

Finantsnäitajate arvestusmetoodika :

- 1.Käiberentaablus= puhaskasum /netomüügikäive*100%
- 2.Omakapitali puhasrentaablus = puhaskasum/ omakapital*100%
- 3.Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused
4. Omakapitali määr= omakapital/bilansi maht
5. Müügitulu juurdekasvutempo (%) = (aruandeaasta müügitulu – eelmise aasta müügitulu)/ eelmise aasta müügitulu *100

2017 aastal planeerib ettevõtte osaühing Bio-Wel-KTI suurendada müügimahtu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	89 577	54 242	
Nõuded ja ettemaksed	23 400	29 221	2
Varud	288 638	125 579	
Kokku käibevarad	401 615	209 042	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	849	0	
Kokku põhivarad	849	0	
Kokku varad	402 464	209 042	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	325 156	69 393	4
Kokku lühiajalised kohustised	325 156	69 393	
Kokku kohustised	325 156	69 393	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 648	98 638	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-62 340	36 011	
Kokku omakapital	77 308	139 649	
Kokku kohustised ja omakapital	402 464	209 042	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	371 222	230 800	
Muud äritulud	0	5 918	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 758	-131 734	
Mitmesugused tegevuskulud	-259 655	-61 166	6
Tööjõukulud	-11 656	-5 457	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-283	0	
Muud ärikulud	-524	-307	
Ärikasum (kahjum)	-57 654	38 054	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 686	-2 043	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-62 340	36 011	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-62 340	36 011	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Bio-Well-KTI 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

31.12.2016.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Bio-Well-KTI finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

OÜ Bio-Well-KTI kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Seoses 1. jaanuaril 2016 jõustunud raamatupidamise seaduse ja teiste sellega seonduvate seaduste muudatustega on muutunud aastaaruande esitusviis.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades, rahaturufondi osakuid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Soetusmaksumuse kulusse kandmisel kasutatakse FIFO meetod.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 eurot.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 700 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	3-5 aastat

Kohustuslik reservkapital

Osaühing ei moodusta reservkapitali vastavalt põhikirjale.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Müügitulu moodustavad ettevõtte põhitegevusest saadud tekkepõhised tulud.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoole finants-või juhtimisotsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 613	18 613
Ostjatelt laekumata arved	18 613	18 613
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 738	3 738
Ettemaksed	1 049	1 049
Muud makstud ettemaksed	1 049	1 049
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 400	23 400
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 623	27 623
Ostjatelt laekumata arved	23 987	23 987
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	3 636	3 636
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	438	438
Ettemaksed tarnijatele	1 160	1 160
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 221	29 221

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	284		372	
Üksikisiku tulumaks		266		156
Sotsiaalmaks		447		264
Kohustuslik kogumispension		11		8
Töötuskindlustusmaksed		28		19
Ettemaksukonto jääk	3 454		66	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 738	752	438	447

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	57 960	57 960
Võlad töövõtjatele	651	651
Maksuvõlad	752	752
Saadud ettemaksed	245 410	245 410
Muud saadud ettemaksed	245 410	245 410
Tulevaste perioodide maksud	457	457
Aruandev isik	19 926	19 926
Kokku võlad ja ettemaksed	325 156	325 156
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 032	65 032
Võlad töövõtjatele	312	312
Maksuvõlad	447	447
Aruandev isikud	3 379	3 379
Tulevaste perioodide maksuvõlad (deklareeritamata maksud)	223	223
Kokku võlad ja ettemaksed	69 393	69 393

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Belgia	0	1 664
Saksamaa	28 572	1 875
Itaalia	35 815	15 822
Läti	0	1 107
Holland	3 915	3 210
Sloveenia	6 296	3 188
Hispaania	98 784	96 031
Suurbritannia	15 098	4 264
Bulgaaria	12 375	14 729
Austria	6 458	0
Tšehhi	61 104	0
Eesti	260	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	5 842	2 395
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	274 519	144 285
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Boliivia	0	14 839
Brasillia	8 129	1 170
Hongkong	88	1 013
India	14 213	5 015
Iraan	0	1 018
Kuveit	0	19 830
Peruu	0	1 680
Singapur	6 895	1 425
Šveits	18 666	10 411
Ameerika Ühendriigid	31 454	9 163
Taiwan	5 304	0
Tai	4 236	20 141
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	7 718	810
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	96 703	86 515
Kokku müügitulu	371 222	230 800
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 46511	371 222	230 800
Kokku müügitulu	371 222	230 800

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-864	-864
Mitmesugused bürookulud	-9	-59
Uurimis- ja arengukulud	-19 252	0
Lähetuskulud	-23 382	-22 023
Riiklikud ja kohalikud maksud	-6 795	-2 890
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-8 752	-3 398
Pangateenused	-1 163	-340
Inventari kulud	-120	-1 089
Kommunaalteenused	-346	-310
Reklaamikulud	-3 022	-28 090
Litsens	-2 053	0
Sertifitseerimine ja testimine	-68 689	0
Marketing	-54 371	0
Muud	-70 837	-2 103
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-259 655	-61 166

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-8 711	-4 078
Sotsiaalmaksud	-2 875	-1 346
Töötuskindlustusmaksed	-69	33
Kokku tööjõukulud	-11 655	-5 391
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 100	0

Dividende 2016 aastal ei olnud välja makstud. Tehinguid seotud osapooltega ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing Bio-Well-KTI (registrikood: 12602632) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN KOROTKOV	Juhatuse liige	27.11.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-62 340
Kokku	72 308
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 308
Kokku	72 308

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	134 648
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-62 340
Kokku	72 308
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 308
Kokku	72 308

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutite, arvuti välisseadmete ja tarkvara hulgimüük	46511	371222	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Spiritual Cinema, Inc		Ameerika Ühendriigid	2450 EUR (Lihtomand)
Konstantin Korotkov	35203250200		2550 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+792 19368394
E-posti aadress	info@bio-well-kti.com
Veebilehe aadress	www.bio-well-kti.com