

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ BALTBINKS

registrikood: 10419071

tänava/talu nimi, Paldiski mnt 155-67
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13518

telefon: +372 6709608

faks: +372 6709607

e-posti aadress: info@baltbinks.ee

veebilehe aadress: www.baltbinks.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ BALTBINKS põhitegevusalaks 2014.a. majandusaastal oli pulbervärvide hulgimüük, mis moodustas 84,65% käibest.

Kogukäibest moodustas siseturule suunatu 97,2% ja müük Euroopa Liidu riikidesse 2,8%.

Võrreldes eelnenud aruandeperioodiga kasvas osaühingu müügikäive 17% (2013 - 419 t.eurot; 2014 - 490 t.eurot) ja aruandeperioodi kasumiks kujunes 15,2 t.eurot

2015.a. on plaanis jätkata senist majandustegevust.

Olulisemad finantssuhtarvud 01.01.2014-31.12.2014

Maksevõime suhtarvud

Lühiajalise võlgnevus kattekordaja: $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused} = 2,28$

Efektiivsuse suhtarvud

Raha keskmine laekumisaeg: $(\text{nõuded ostjetele perioodi lõpuks/müügi netokäive}) \cdot 360 = 27 \text{ päeva}$

Tasuvussuhtarvud

Puhasrentaabilus: $\text{puhaskasum/müügi netokäive} = 3,1\%$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	35 097	10 369
Nõuded ja ettemaksed	37 320	23 730
Varud	77 904	96 411
Kokku käibevara	150 321	130 510
Põhivara		
Materiaalne põhivara	32 517	44 812
Kokku põhivara	32 517	44 812
Kokku varad	182 838	175 322
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 194	10 555
Võlad ja ettemaksed	55 630	53 385
Kokku lühiajalised kohustused	65 824	63 940
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	15 972	25 526
Kokku pikaajalised kohustused	15 972	25 526
Kokku kohustused	81 796	89 466
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 338
Kohustuslik reservkapital	4 921	4 921
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 597	78 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 186	-13 173
Kokku omakapital	101 042	85 856
Kokku kohustused ja omakapital	182 838	175 322

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	489 883	419 287
Muud äritulud	22	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-414 170	-370 879
Mitmesugused tegevuskulud	-27 401	-27 315
Tööjõukulud	-18 430	-17 163
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 868	-13 847
Muud ärikulud	-433	-229
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 603	-10 136
Intressikulud	-1 416	-1 708
Muud finantstulud ja -kulud	-1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 186	-11 844
Tulumaks	0	-1 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 186	-13 173

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 603	-10 136
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 868	13 847
Kokku korrigeerimised	12 868	13 847
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 590	9 626
Varude muutus	18 507	-2 176
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 245	11 271
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 329
Kokku rahavood äritegevusest	36 633	21 103
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 967
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 967
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 001	9 723
Saadud laenude tagasimaksed	-6 868	-10 060
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 620	-9 297
Makstud intressid	-1 416	-1 708
Makstud dividendid	0	-5 000
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-2	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 905	-16 341
Kokku rahavood	24 728	1 795
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 369	8 574
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24 728	1 795
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 097	10 369

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	15 338	4 921	83 770	104 029
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	15 338	4 921	83 770	104 029
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 173	-13 173
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2013	15 338	4 921	65 597	85 856
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	15 338	4 921	65 597	85 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 186	15 186
31.12.2014	15 338	4 921	80 783	101 042

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BALTBINKS 2014. 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

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja puhul eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele üldjuhul järgmised: masinad ja seadmed: 15-30% muu materiaalne põhivara: 20-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1300.00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	6-3
Muu materiaalne põhivara	5-3

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

- a. omanikku, juhatuse liiget
- b. nende poolt kontrollitavad või olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 265	36 265
Ostjatelt laekumata arved	36 265	36 265
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Ettemaksed	1 051	1 051
Tulevaste perioodide kulud	1 031	1 031
Muud makstud ettemaksed	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 320	37 320
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 111	23 111
Ostjatelt laekumata arved	23 111	23 111
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	38	38
Ettemaksed	581	581
Tulevaste perioodide kulud	581	581
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 730	23 730

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1 329
Käibemaks		9 251		4 242
Üksikisiku tulumaks		188		166
Sotsiaalmaks		408		370
Kohustuslik kogumispension		25		22
Töötuskindlustusmaksed		37		34
Intress				18
Ettemaksukonto jääk	4		38	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	9 909	38	6 181

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	60 493	9 377	69 870	1 541	71 411
Akumuleeritud kulum	-6 932	-8 283	-15 215	-504	-15 719
Jääkmaksumus	53 561	1 094	54 655	1 037	55 692
Ostud ja parendused				2 967	2 967
Amortisatsioonikulu	-11 950	-1 094	-13 044	-803	-13 847
31.12.2013					
Soetusmaksumus	60 493	9 377	69 870	4 508	74 378
Akumuleeritud kulum	-18 882	-9 377	-28 259	-1 307	-29 566
Jääkmaksumus	41 611	0	41 611	3 201	44 812
Amortisatsioonikulu	-11 966	0	-11 966	-902	-12 868
Muud muutused	573		573		573
31.12.2014					
Soetusmaksumus	61 066	9 377	70 443	4 508	74 951
Akumuleeritud kulum	-30 848	-9 377	-40 225	-2 209	-42 434
Jääkmaksumus	30 218	0	30 218	2 299	32 517

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	26 083	10 111	15 972	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	83	83		
Laenukohustused kokku	26 166	10 194	15 972	
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	35 131	9 605	25 526	
Muud laenukohustused				
Muud laenukohustused kokku	950	950		
Laenukohustused kokku	36 081	10 555	25 526	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44 486	44 486
Võlad töövõtjatele	1 235	1 235
Maksuvõlad	9 909	9 909
Kokku võlad ja ettemaksed	55 630	55 630
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44 543	44 543
Võlad töövõtjatele	2 661	2 661
Maksuvõlad	6 181	6 181
Kokku võlad ja ettemaksed	53 385	53 385

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	13 754	12 837
Sotsiaalmaksud	4 676	4 326
Kokku tööjõukulud	18 430	17 163
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2014	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	158 287
2013	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 679

Osaühingu juhatusele pole 2014.a. juhatuse liikme tasusid ega muid olulisi soodustusi arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2015

OÜ BALTINKS (registrikood: 10419071) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS HELENURM	Juhatuse liige	10.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 186
Kokku	80 783
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 186
Kokku	15 186

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Keemiatoodete hulgimüük	4675	414709	84.65%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	34972	7.14%	Ei
Kontorimööbli hulgimüük	46651	20872	4.26%	Ei
Turu-uuringud ja avaliku arvamuse küsitlused	73201	13610	2.78%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4985	1.02%	Ei
Rõivaste ja jalatsite hulgimüük	4642	735	0.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Helenurm	36808140276		15338 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709608
E-posti aadress	info@baltbinks.ee
E-posti aadress	urmas@baltbinks.ee
Veebilehe aadress	www.baltbinks.ee