

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: BalticEst OÜ

registrikood: 10891052

tänava/talu nimi, Endla tn 19b-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10122

telefon: +372 5100218

e-posti aadress: balticest@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatas

2015 aastal jätkus OÜ BalticEst traditsioonilist äritegevust – muusikaline loometegevus ja puu- ja köögiviljade hulgimüük.

Käive

2015 aastal moodustas OÜ BalticEst müügitulu 11 720 eurot, vähenedes aastaga 49% võrra. Müügitulust moodustas 86% puu- ja köögiviljade hulgimüük ja 14% muusikaline loometegevus.

OÜ BalticEst müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Investeeringud

OÜ BalticEst aruandeperioodil ei teinud investeeringud.

2016.a.investeeringud ei ole planeeritud.

Personal

Ettevõtte juhatus koosneb 2 liikmest. Aruandeperioodil juhatuse liikme tasu ei olnud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ BalticEst põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 864	23 160	2
Nõuded ja ettemaksed	63 567	63 405	3
Kokku käibevara	66 431	86 565	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 266	2 864	5
Kokku põhivara	1 266	2 864	
Kokku varad	67 697	89 429	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 195	25 783	
Võlad ja ettemaksed	3 238	4 100	6
Kokku lühiajalised kohustused	6 433	29 883	
Kokku kohustused	6 433	29 883	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	8 947	8 947	
Kohustuslik reservkapital	895	895	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 704	37 138	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 718	12 566	
Kokku omakapital	61 264	59 546	
Kokku kohustused ja omakapital	67 697	89 429	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	11 720	23 043	7
Muud äritulud	0	9 100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 267	-10 643	
Mitmesugused tegevuskulud	-91	-5 468	
Tööjõukulud	0	-201	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 599	-3 266	5
Muud ärikulud	-46	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 717	12 565	
Intressikulud	0	1	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 718	12 566	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 718	12 566	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 717	12 565	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 599	3 266	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-9 100	
Kokku korrigeerimised	1 599	-5 834	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-162	-2 591	
Varude muutus	0	1 387	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-862	709	
Kokku rahavood äritegevusest	2 292	6 236	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-507	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	10 417	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	9 910	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 000	
Saadud laenude tagasimaksed	-22 588	0	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-22 588	3 001	
Kokku rahavood	-20 296	19 147	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 160	4 013	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 296	19 147	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 864	23 160	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	8 947	895	37 138	46 980
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	8 947	895	37 138	46 980
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 566	12 566
31.12.2014	8 947	895	49 704	59 546
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	8 947	895	49 704	59 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 718	1 718
31.12.2015	8 947	895	51 422	61 264

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BalticEst 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ BalticEst kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara amortisatsioonimäär on 25%.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4 aastat

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	365
Pangakontod	2 864	22 795
Kokku raha	2 864	23 160

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	53 545	53 545
Ostjatelt laekumata arved	53 545	53 545
Muud nõuded	10 007	10 007
Laenunõuded	10 007	10 007
Ettemaksed	15	15
Tulevaste perioodide kulud	15	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 567	63 567
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	53 381	53 381
Ostjatelt laekumata arved	53 381	53 381
Muud nõuded	10 007	10 007
Laenunõuded	10 007	10 007
Ettemaksed	17	17
Tulevaste perioodide kulud	17	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 405	63 405

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	862
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	862

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	16 450	16 450
Akumuleeritud kulum	-9 510	-9 510
Jääkmaksumus	6 940	6 940
Ostud ja parendused	507	507
Amortisatsioonikulu	-3 266	-3 266
Müügid	-1 317	-1 317
31.12.2014		
Soetusmaksumus	9 040	9 040
Akumuleeritud kulum	-6 176	-6 176
Jääkmaksumus	2 864	2 864
Amortisatsioonikulu	-1 599	-1 599
Muud muutused	1	1
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 594	3 594
Akumuleeritud kulum	-2 328	-2 328
Jääkmaksumus	1 266	1 266

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	10 417
Transpordivahendid	0	10 417
Kokku	0	10 417

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 238	3 238
Kokku võlad ja ettemaksed	3 238	3 238
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 238	3 238
Maksuvõlad	862	862
Kokku võlad ja ettemaksed	4 100	4 100

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 720	23 043
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 720	23 043
Kokku müügitulu	11 720	23 043
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puu-ja köögivilja hulgimüük (46311)	10 120	15 290
Muusikaline loometegevus (90012)	1 600	7 753
Kokku müügitulu	11 720	23 043

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	150
Sotsiaalmaksud	0	51
Kokku tööjõukulud	0	201

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.02.2016

BalticEst OÜ (registrikood: 10891052) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR VABARNA	Juhatuse liige	19.03.2016
Resolutsioon:	Juhatuse liige Janar Vabarna	
JÜRI VABARNA	Juhatuse liige	19.03.2016
Resolutsioon:	Juhatuse liige Jüri Vabarna	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 704
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 718
Kokku	51 422
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 422
Kokku	51 422

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puu- ja köögivilja hulgimüük	46311	10120	86.35%	Jah
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	1600	13.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janar Vabarna	38006236532		8947 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5100218
E-posti aadress	balticest@hotmail.ee