

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Bloks Est OÜ

registrikood: 11363929

tänava/talu nimi, Pilliroo tee 13
maja ja korteri number:

küla: Papsaare küla

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80041

telefon: +372 5214490

e-posti aadress: indrek.tekko@gmail.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad

OÜ BLOKS EST on asutatud 2007.aastal ja tema põhilisteks tegevusaladeks on kala kokkuost ja edasimüük.

OÜ Bloks Est tegutsev ettevõtte kuid ei ole 2015a.saadud müügitulu.

2015.aastal moodustas OÜ BLOKS EST kahjum 2503 eur.

2015.aastal moodustas OÜ BLOKS EST müügitulu 0 eur.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2015.aasta töötajate keskmine arv oli 0 töötajat

Kokku arvestati töötasusid 0 eur.

Juhatusel liikmetele eraldi tasusid ei ole makstud.

2015. a. Välja makstud dividendid summas 11250 eur.

Tulevikuplaanid

OÜ BLOKS EST põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ja kvaliteedi kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

OÜ Bloks Est olulisemad finantssuhtarvud ja nende arvutamise metoodika

2015 .2014

Lühiajalise võla kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused)

Likviidsuskordaja (käibevara-varud/lühiajalised kohustused)

Kiire maksevalmiduse tase (raha/lühiajalised kohustused)

Võlakordaja (kohustused/passiva kokku)

Omakapitali kordaja (omakapital/passiva kokku)

Müügitulu puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulux100)

Kogukapitali puhasrentaablus (puhaskasum/koguvaramx100)

Omakapitali puhasrentaablus (puhaskasum/omakapitalx100)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 583	905	2
Nõuded ja ettemaksed	70 849	135 467	3
Kokku käibevara	125 432	136 372	
Kokku varad	125 432	136 372	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 813	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 813	0	
Kokku kohustused	2 813	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 310	138 497	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 503	-4 937	
Kokku omakapital	122 619	136 372	
Kokku kohustused ja omakapital	125 432	136 372	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Muud äritulud	0	1	
Mitmesugused tegevuskulud	-72	-272	6
Muud ärikulud	0	-4 666	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-72	-4 937	
Muud finantstulud ja -kulud	382	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	310	-4 937	
Tulumaks	-2 813	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 503	-4 937	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-72	-4 937	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	38 158	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 813	244	
Kokku rahavood äritegevusest	2 741	33 465	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-38 595	
Antud laenude tagasimaksed	65 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	65 000	-38 595	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-11 250	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 813	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 063	0	
Kokku rahavood	53 678	-5 130	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	905	6 035	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 678	-5 130	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 583	905	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	138 497	141 309
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 937	-4 937
31.12.2014	2 556	256	133 560	136 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 503	-2 503
Makstud dividendid			-11 250	-11 250
31.12.2015	2 556	256	119 807	122 619

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus

Blocs Est OÜ 2015.a. Raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt. Raamatupidamise arvestuseks kasutatakse raamatupidamisprogrammi Kreedet.

Raha

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata summasid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekust. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses s.t bilansis on 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. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on kuni 320 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Amortisatsiooni norm määratakse igale

põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppidel järgmised:

Ehitised ja rajatised 2%
 Masinad ja seadmed 5-25%
 Muu inventaar 5-25%
 Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Bloks Est OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulude arvestus

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale. Tulu teenuste- ja muu materjali müügist kajastatakse teenuse osutamisel ja muu materjali müügil. Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Rahavoogude aruandes tuuakse välja rahavood äritegevusest, investeerimisest ja finantseerimisest. Võrreldavuse printsiibi kohaselt esitatakse aruandeaasta ja eelneva majandusaasta aruandenäitajad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	3 797	786
Arvelsuskonto	50 786	119
Kokku raha	54 583	905

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 834	6 834
Ostjatelt laekumata arved	6 834	6 834
Muud nõuded	64 015	64 015
Laenunõuded	63 633	63 633
Intressinõuded	382	382
Kokku nõuded ja ettemaksed	70 849	70 849
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 834	6 834
Ostjatelt laekumata arved	6 834	6 834
Muud nõuded	128 633	128 633
Laenunõuded	128 633	128 633
Kokku nõuded ja ettemaksed	135 467	135 467

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015
	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 813
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 813

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	0	158
Autokulud	0	114
Pangateenus	72	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	72	272

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57 415	122 415	0

2015		Antud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		65 000	
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	38 595

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Bloks Est OÜ (registrikood: 11363929) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK TEKKO	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	122 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 503
Kokku	119 807

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indrek Tekko	38006144212	Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1278 EUR
Meelis Kodasmaa	36503154215	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5214490
E-posti aadress	indrek.tekko@gmail.ee