

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**ärinimi:** Baltic Capital Investments OÜ**registrikood: 11471062**

tänava/talu nimi, Dunkri 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10123

telefon: +372 5014667

e-posti aadress: vilbre@hot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Baltic Capital Investments asutati veebruaris 2008.a. Põhitegevusala - mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine ja kinnisvara arendus.

Osaühingus 2015.a. töötajad ei olnud. OÜ Baltic Capital Investments juhatuse on ühe liikmeline. Aruandeaastal juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	257 246	1 385
Nõuded ja ettemaksed	1	1 573
Kokku käibevara	257 247	2 958
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	959	959
Kinnisvarainvesteeringud	0	195 940
Kokku põhivara	959	196 899
Kokku varad	258 206	199 857
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	31 210	0
Võlad ja ettemaksed	17 248	25 542
Kokku lühiajalised kohustused	48 458	25 542
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	100 000	203 210
Kokku pikaajalised kohustused	100 000	203 210
Kokku kohustused	148 458	228 752
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-31 451	-14 072
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 643	-17 379
Kokku omakapital	109 748	-28 895
Kokku kohustused ja omakapital	258 206	199 857

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Muud äritulud	209 980	0
Mitmesugused tegevuskulud	-59 425	-5 289
Kokku ärikasum (-kahjum)	150 555	-5 289
Intressikulud	-11 914	-12 090
Muud finantstulud ja -kulud	2	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	138 643	-17 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 643	-17 379

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	150 555	-5 289	
Korrigeerimised			
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-209 980	0	
Kokku korrigeerimised	-209 980	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 573	-1 573	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 294	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-66 146	-6 862	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	405 920	0	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-10 940	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-959	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	405 922	-11 899	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000	15 210	
Saadud laenude tagasimaksed	-102 000	0	
Makstud intressid	-11 915	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-83 915	15 210	
Kokku rahavood	255 861	-3 551	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 385	4 936	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	255 861	-3 551	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	257 246	1 385	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	-14 072	-11 516
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-17 379	-17 379
31.12.2014	2 556	-31 451	-28 895
Aruandeaasta kasum (kahjum)		138 643	138 643
31.12.2015	2 556	107 192	109 748

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltic Capital Investments 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugeneb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandlus põhimõttele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

OÜ Baltic Capital Investments kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja panga arvel.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud hinnatakse igal bilanipäeval tema õiglasel väärtuses

kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi.

Värtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mille arvestus toimub kasutades sisemist intressimäära meetodit.

Kulud

Kulud on kirjeldatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruanne koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui

ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise finants- või juhtimisotsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularah kassas	17 274	1 274
Arvelduskontod	239 972	111
Kokku raha	257 246	1 385

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	1	1
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 573	1 573
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 573	1 573

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks		1	
Ettemaksukonto jääk	1		1 573
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1	1 573

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	185 000	0	185 000
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	185 000	0	185 000
Ostud ja parendused	0	10 940	10 940
31.12.2014			
Soetusmaksumus	185 000	10 940	195 940
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	185 000	10 940	195 940
Müügid	-185 000	-10 940	-195 940
31.12.2015			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	405 920	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Restoplus	30 000	30 000					
Lühiajalised laenud kokku	30 000	30 000					
Pikaajalised laenud							
Baltic Hotel Group OÜ	100 000		100 000				
BGI OÜ	1 210	1 210					
Pikaajalised laenud kokku	101 210	1 210	100 000				
Laenukohustused kokku	131 210	31 210	100 000				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustused							
Escado Grupp OÜ	88 000	0	88 000	0	8%	EUR	2018.a.
Baltic Hotel Group OÜ	100 000	0	100 000	0	8%	EUR	2018.a.
BGI OÜ	1 210	0	1 210	0	8%	EUR	2018.a.
Eraisik	14 000	0	14 000	0	8%	EUR	2018.a.
Muud laenukohustused kokku	203 210	0	203 210	0			
Laenukohustused kokku	203 210	0	203 210	0			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	1	1
Muud võlad	17 247	17 247
Intressivõlad	17 247	17 247
Kokku võlad ja ettemaksed	17 248	17 248

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	25 542	25 542
Intressivõlad	25 542	25 542
Kokku võlad ja ettemaksed	25 542	25 542

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	17 247	17 247
Kokku muud võlad	17 247	17 247
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Intressivõlad	25 542	25 542
Kokku muud võlad	25 542	25 542

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-1 144	-1 350
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2	-1 144
Notari kulud	-56 218	-46
Pangateenused	-2	-41
Maamaks	-2 059	-2 708
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-59 425	-5 289

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-11 914	-12 090
Kokku intressikulud	-11 914	-12 090

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	148 457	228 752

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	30 000	102 000
2014	Saadud laenud	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	15 210	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

Baltic Capital Investments OÜ (registrikood: 11471062) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDO VILBRE	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-31 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 643
Kokku	107 192

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hubert Hriv	35810150223	Tallinn, Harju maakond, Eesti	850 EUR
Ardo Vilbre	37203150275		856 EUR
Pavel Gammer	36311030239		850 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014667
E-posti aadress	vilbre@hot.ee