

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: BHC Laboratory OÜ

registrikood: 12310444

tänavatalu nimi, Mustamäe tee 6b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 56450095

e-posti aadress: andrus.kivisaar@bhclab.com

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 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2015 aasta oli BHC Laboratory OÜ jaoks edukas; ettevõtte laiendas nii kliendibaasi kui toodete ja teenuste portfelli. Oluliseks peame ka koostöö süvendamist erinevate teadus- ja haridusasutustega nii Eestis kui välisriikides. BHC tegevus on jagatun nelja põhivaldkonda:

- õppused ja küberharjutusväljad: täiustasime oluliselt strateegiliste küberjulgeolekuõppuste läbiviimise võimekust ja õppuste kvaliteeti, samuti tegime olulisi samme tehniliste küberõppuste automatiseerimise valdkonnas, kus on kavas põhjalikum tootearendus eelolevatel aastatel;
- toetus küberkaitse tegevuste läbiviimisel: siin oleme sõlminud olulise allhankepingu USA koostööpartneriga erinevate tegevuste toetamisel, mille tulemusi ootame eelolevatel aastatel;
- konsultatsioonid ja koolitused: selles valdkonnas oleme veelgi täiendanud oma koolituste portfelli eelkõige küberkriminalistika, õiguskaitse ja muudes seotud valdkondades, kus oleme leidnud ka olulisi strateegilisi koostööpartnereid;
- Toodete ja teenuste müük: selles valdkonnas on vaieldamatult kõige olulisem koostöös Tallinna Tehnikaülikooliga väljaarendatud küberhügieeni e-õppe platvorm, mida aastal 2015 rakendati kliendile Eestis ja ühes välisriigis. Eeloleval aastal on antud valdkonnas kavas oluliselt laiendada kasutajate ringi ning arendada oluliselt edasi platvormi.

Olulisemaks aspektiks BHC Laboratory töös on klientide usalduse tagamine ja hoidmine, seetõttu klientide nimesid BHC Laboratory reeglina mitte kunagi ei avalda.

Eeloleval aastal kavatseme jätkata valitud tegevussuundadega, neid pidevalt arendades. Tegevust on plaanis laiendada nii Euroopa Liidus, kui väljaspool Euroopa Liitu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 744	32 025	2
Nõuded ja ettemaksed	515 782	36 670	3
Kokku käibevara	541 526	68 695	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 520	0	5
Kokku põhivara	2 520	0	
Kokku varad	544 046	68 695	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 000	65 750	6
Võlad ja ettemaksed	296 592	15 315	7
Kokku lühiajalised kohustused	314 592	81 065	
Kokku kohustused	314 592	81 065	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 890	18 051	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 824	-32 941	
Kokku omakapital	229 454	-12 370	
Kokku kohustused ja omakapital	544 046	68 695	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	981 801	252 045	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-289 780	-147 824	10
Mitmesugused tegevuskulud	-280 009	-93 590	11
Tööjõukulud	-187 682	-43 192	12
Kokku ärikasum (-kahjum)	224 330	-32 561	
Intressikulud	-3 112	-1 640	
Muud finantstulud ja -kulud	20 606	1 260	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	241 824	-32 941	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 824	-32 941	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	224 330	-32 561	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-479 112	-29 350	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	278 186	3 158	7
Makstud intressid	-25	-102	
Kokku rahavood äritegevusest	23 379	-58 855	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-2 520	0	5
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 520	1	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	137 840	65 750	6
Saadud laenude tagasimaksed	-185 590	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-47 750	65 750	
Kokku rahavood	-26 891	6 896	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 025	23 870	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 891	6 896	
Valuutakursside muutuste mõju	20 610	1 259	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 744	32 025	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 520	18 052	20 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-32 942	-32 942
31.12.2014	2 520	-14 890	-12 370
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	241 824	241 824
31.12.2015	2 520	226 934	229 454

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BHC Laboratory OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	4 258	4 654
Arvelduskontod	21 486	27 371
Kokku raha	25 744	32 025

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	477 406	477 406	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	477 406	477 406	0	0	
Ettemaksed	38 376	38 376	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	647	647	0	0	
Muud makstud ettemaksed	37 729	37 729	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	515 782	515 782	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 201	3 201	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 201	3 201	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	163	163	0	0	4
Ettemaksed	33 306	33 306	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	98	98	0	0	
Muud makstud ettemaksed	33 208	33 208	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 670	36 670	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	308	163	0
Käibemaks	0	6 130	0	1 029
Üksikisiku tulumaks	0	2 401	0	970
Sotsiaalmaks	0	7 859	0	2 822
Kohustuslik kogumispension	0	172	0	36
Töötuskindlustusmaksed	0	266	0	183
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	17 136	163	5 040

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 520	0
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 520	0

Lisa 6 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	18 000	18 000			7%	EUR	31.08.2016
Lühiajalised laenud kokku	18 000	18 000					
Laenukohustused kokku	18 000	18 000					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen	65 750	65 750			7%	EUR	31.08.2016
Lühiajalised laenud kokku	65 750	65 750					
Laenukohustused kokku	65 750	65 750					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	5 702	5 702	0	0	
Võlad töövõtjatele	10 424	10 424	0	0	
Maksuvõlad	17 136	17 136	0	0	4
Muud võlad	10 944	10 944	0	0	
Intressivõlad	4 629	4 629	0	0	6
Muud viitvõlad	6 315	6 315	0	0	
Saadud ettemaksed	252 386	252 386	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	252 386	252 386	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	296 592	296 592	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	4 556	4 556	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 360	3 360	0	0	
Maksuvõlad	5 040	5 040	0	0	4
Muud võlad	1 546	1 546	0	0	
Intressivõlad	1 538	1 538	0	0	6
Muud viitvõlad	8	8	0	0	
Saadud ettemaksed	813	813	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	813	813	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 315	15 315	0	0	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 520	2 520
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	208 814	181 046
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	772 987	70 999
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	981 801	252 045
Kokku müügitulu	981 801	252 045
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutialased konsultatsioonid	981 801	249 871
Renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	0	2 174
Kokku müügitulu	981 801	252 045

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-165	-13
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-13	-284
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-134 169	-23 701
Alltöövõtutööd	-154 730	-123 826
Muud	-703	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-289 780	-147 824

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-139 185	-51 690
Energia	-1 558	-265
Elektrienergia	-1 558	-265
Mitmesugused bürookulud	-15 674	-15 764
Lähetuskulud	-45 330	-4 970
Koolituskulud	-4 030	-600
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	-24 034	-7 216
Muud	-50 198	-13 085
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-280 009	-93 590

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-150 893	-36 069
Sotsiaalmaksud	-36 789	-7 123
Kokku tööjõukulud	-187 682	-43 192
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	22 637	0	67 296

2015	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	271 496	0
2014	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	128 401	364

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	33 732	0

Seotud osapoolteks loetakse:

- emaeettevõtte (ning emaeettevõtte omanikud)
- sidusettevõtted
- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.07.2016

BHC Laboratory OÜ (registrikood: 12310444) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS KIVISAAR	Juhatuse liige	18.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 824
Kokku	226 934

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-14 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)	241 824
Kokku	226 934

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	981801	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
CSIS Holding OÜ	12296371	Tallinn, Harju maakond, Eesti	588 EUR
MGA Finance OÜ	11586492	Tallinn, Harju maakond, Eesti	966 EUR
Stoneisland OÜ	12232313	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	966 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56450095
E-posti aadress	andrus.kivisaar@bhclab.com