

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Bachmann Group OÜ

registrikood: 11213348

tänava/talu nimi, Miiduranna põik 20
maja ja korteri number:

küla: Miiduranna küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74015

telefon: +372 6011442

e-posti aadress: margus@mbg.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Laenukohustised	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Äriühing Bachmann Group OÜ registreeriti 27.01.2006. Bachmann Group OÜ põhitegevusaladeks on ürituste (seminaride, konverentside, messide, suvepäevade, festivalide, kontsertide, spordi- ja korporatiivürituste, toodete esitluste ja lansseerimiste jne) keskkonna loomiseks vajaminevate toodete rentimine koos nõustamise, paigaldamise ja logistilise lahenduse loomisega.

Peamised tegevusalad jagunevad:

- Ürituste korraldamiseks sobiva keskkonna loomise planeerimine ja nõustamine;
- Esinemislavade, peotelkide, poodiumite, heli-, valgus- ja videotehnika, mööblite, dekoratsioonide ja muude toodete rentimine ja paigaldamine;
- Transportteenuste osutamine

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 002	6 918	
Nõuded ja ettemaksed	146 021	242 942	2
Varud	150 000	0	
Kokku käibevarad	311 023	249 860	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 075	3 267	4
Kokku põhivarad	1 075	3 267	
Kokku varad	312 098	253 127	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	42 526	30 787	5
Võlad ja ettemaksed	12 212	9 037	6
Kokku lühiajalised kohustised	54 738	39 824	
Kokku kohustised	54 738	39 824	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 491	229 876	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 057	-19 385	
Kokku omakapital	257 360	213 303	
Kokku kohustised ja omakapital	312 098	253 127	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	182 739	442 791	7
Muud äritulud	3 644	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 898	-289 119	8
Mitmesugused tegevuskulud	-64 883	-104 745	9
Tööjõukulud	-15 774	-51 673	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 000	-9 601	4
Muud ärikulud	-1 638	-5 819	
Ärikasum (kahjum)	44 190	-18 166	
Intressitulud	1 644	0	
Intressikulud	-1 777	-853	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 414	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	44 057	-17 605	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 057	-17 605	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	44 190	-18 166
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 000	9 601
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-3 644	5 000
Kokku korrigeerimised	-644	14 601
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	94 065	-27 883
Varude muutus	-150 000	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 092	-1 737
Kokku rahavood äritegevusest	-9 297	-33 185
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 331	-8 000
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	4 167	0
Antud laenud	0	-32 693
Antud laenude tagasimaksed	4 500	12 200
Laekunud intressid	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 336	-28 490
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	21 100	7 600
Saadud laenude tagasimaksed	-8 500	-8 300
Arvelduskrediidi saldo muutus	-861	24 645
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-3 508
Makstud intressid	-1 694	-853
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 045	19 584
Kokku rahavood	8 084	-42 091
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 918	49 009
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 084	-42 091
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 002	6 918

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	229 876	232 688
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-19 385	-19 385
31.12.2015	2 556	256	210 491	213 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	44 057	44 057
31.12.2016	2 556	256	254 548	257 360

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Bachmann Group OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2016. 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

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe põhivara õiglase väärtuse ja bilansilise jääkmaksumuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna. Kinnisvarainvesteeringu ümberklassifitseerimisel muuks varaks, rakendatakse objektile selle varadegrupi arvestusreegleid, kuhu ta liigitatakse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	3-5

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 nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 313	29 313
Ostjatelt laekumata arved	29 313	29 313
Nõuded seotud osapoolte vastu	15 228	15 228
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 169	3 169
Muud nõuded	92 271	92 271
Laenunõuded	82 193	82 193
Intressinõuded	10 078	10 078
Ettemaksed	6 040	6 040
Muud makstud ettemaksed	6 040	6 040
Kokku nõuded ja ettemaksed	146 021	146 021
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 515	6 515
Ostjatelt laekumata arved	6 515	6 515
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 989	3 989
Muud nõuded	226 738	226 738
Laenunõuded	86 692	86 692
Intressinõuded	8 435	8 435
Viitlaekumised	131 611	131 611
Ettemaksed	5 700	5 700
Muud makstud ettemaksed	5 700	5 700
Kokku nõuded ja ettemaksed	242 942	242 942

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	378	0	514	0
Üksikisiku tulumaks	0	127	0	234
Erisoodustuse tulumaks	0	9	0	0
Sotsiaalmaks	0	330	0	495
Kohustuslik kogumispension	0	15	0	15
Töötuskindlustusmaksed	0	12	0	12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 788	0	2 788	0
Ettemaksukonto jääk	3		687	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 169	493	3 989	756

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	33 475	0	33 475	33 475
Akumuleeritud kulum	-23 607	0	-23 607	-23 607
Jääkmaksumus	9 868	0	9 868	9 868
Ostud ja parendused	8 000	0	8 000	8 000
Amortisatsioonikulu	-9 601	0	-9 601	-9 601
Muud muutused	-5 000	0	-5 000	-5 000
31.12.2015				
Soetusmaksumus	16 336	0	16 336	16 336
Akumuleeritud kulum	-13 069	0	-13 069	-13 069
Jääkmaksumus	3 267	0	3 267	3 267
Ostud ja parendused	0	1 331	1 331	1 331
Amortisatsioonikulu	-2 744	-256	-3 000	-3 000
Müügid	-523	0	-523	-523
31.12.2016				
Soetusmaksumus	10 058	1 331	11 389	11 389
Akumuleeritud kulum	-10 058	-256	-10 314	-10 314
Jääkmaksumus	0	1 075	1 075	1 075

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	4 167	0
Transpordivahendid	4 167	0
Kokku	4 167	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Leping 1	12 600	12 600			2%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	12 600	12 600					
Muud laenukohustised							
Arvelduskrediit	19 601	19 601					
Krediitkaart	10 325	10 325					
Muud laenukohustised kokku	29 926	29 926					
Laenukohustised kokku	42 526	42 526					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Arvelduskrediit	25 598	25 598					
Krediitkaart	5 189	5 189					
Muud laenukohustised kokku	30 787	30 787					
Laenukohustised kokku	30 787	30 787					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 302	10 302
Võlad töövõtjatele	1 000	1 000
Maksuvõlad	493	493
Muud võlad	417	417
Intressivõlad	83	83
Muud viitvõlad	334	334
Kokku võlad ja ettemaksed	12 212	12 212
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 282	6 282
Võlad töövõtjatele	1 500	1 500
Maksuvõlad	756	756
Muud võlad	499	499
Muud viitvõlad	499	499
Kokku võlad ja ettemaksed	9 037	9 037

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 637	33 070
Soome	168 102	409 721
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	182 739	442 791
Kokku müügitulu	182 739	442 791
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK kood 77399	156 701	427 761
EMTAK kood 46191	26 038	15 030
Kokku müügitulu	182 739	442 791

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	20 778	118 726
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	278	19 621
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 261	94 271
Logistikakulud	4 349	27 175
Üür ja rent	23 232	29 326
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	56 898	289 119

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	4 519	6 724
Mitmesugused bürookulud	28 036	43 831
Lähetuskulud	28 409	48 506
Koolituskulud	566	1 250
Muud	3 353	4 434
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64 883	104 745

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	11 824	38 731
Sotsiaalmaksud	3 950	12 942
Kokku tööjõukulud	15 774	51 673
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	30 180	0	29 736	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	81 074	12 600	196 257	0

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Margus Bachmann	6 500	6 500	0%	EUR	21.12.2016
Beach Capital OÜ	13 600	1 000	2%	EUR	31.12.2017
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Terje Bachmann	1 000	1 000	0%	EUR	01.02.2016

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Bachmann Production OÜ	31 693	5 700	2%	EUR	31.12.2016
Beach Capital OÜ					

Ostud ja müügid

	2016
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 825	11 667

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.02.2017

Bachmann Group OÜ (registrikood: 11213348) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS BACHMANN	Juhatuse liige	08.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 057
Kokku	254 548
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	254 548
Kokku	254 548

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	210 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	44 057
Kokku	254 548
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	254 548
Kokku	254 548

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	156701	85.75%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	26038	14.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Bachmann	36508310214	Miiduranna küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	2045 EUR (Lihtomand)
Sten-Mark Bachmann	39203280218	Püünsi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	511 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6011442
E-posti aadress	margus@mbg.ee