

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ BALTBINKS

registrikood: 10419071

tänava/talu nimi, Paldiski mnt 155-67

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13518

telefon: +372 6709608

fax : +372 6709607

e-posti aadress: info@baltbinks.ee, urmas@baltbinks.ee

veebilehe aadress: www.baltbinks.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ BALTBINKS põhitegevusalaks 2016.a. majandusaastal oli pulbervärvide hulgimüük, mis moodustas 85,9% käibest. Kogukäibest moodustas siseturule suunatu 96,6% ja müük Euroopa Liidu riikidesse 3,4%. Võrreldes eelnenud aruandeperioodiga kasvas osaühingu müügikäive 30,7% (2015 - 475 t.eurot; 2016 - 621 t.eurot) s.h. pulbervärvide hulgimüük 22,0%.

Aasta lõpetati 37,7 t.eurose kasumiga.

Põhivahenditesse investeeriti 3,8 t.eurot

2017.a. on plaanis jätkata senist majandustegevust.

Olulisemad finantssuhtarvud 01.01.2016-31.12.2016

Maksevõime suhtarvud

Lühiajalise võlgnevus kattekordaja: käibevara / lühiajalised kohustised = 2,3

Rentaabluse suhtarvud

Müügikäibe puhaskasum: puhaskasum/müügikäive = 6,1%

Efektiivsuse suhtarvud

Raha keskmine laekumisaeg: (nõuded ostjetele perioodi lõpuks/müügi netokäive)*360 = 25 päeva

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	51 367	40 472	
Nõuded ja ettemaksed	43 898	15 187	2
Varud	57 171	78 245	
Kokku käibevarad	152 436	133 904	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 125	1 125	4
Materiaalsed põhivarad	5 447	10 160	5
Immateriaalsed põhivarad	3 090	0	6
Kokku põhivarad	9 662	11 285	
Kokku varad	162 098	145 189	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 829	2 103	7
Võlad ja ettemaksed	63 415	45 960	3;8
Kokku lühiajalised kohustised	66 244	48 063	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 963	
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 963	
Kokku kohustised	66 244	50 026	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 338	
Kohustuslik reservkapital	4 921	4 921	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 904	69 783	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 691	5 121	
Kokku omakapital	95 854	95 163	
Kokku kohustised ja omakapital	162 098	145 189	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	620 952	474 546	
Muud äritulud	4 552	130	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-491 178	-401 080	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 405	-29 132	
Tööjõukulud	-47 597	-24 341	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 280	-10 130	5;6
Muud ärikulud	-180	-1 382	
Ärikasum (kahjum)	46 864	8 611	
Intressitulud	200	0	
Intressikulud	-124	-801	
Muud finantstulud ja -kulud	1	61	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 941	7 871	
Tulumaks	-9 250	-2 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 691	5 121	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	46 864	8 611	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	5 280	10 130	5,6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 337	1 188	
Kokku korrigeerimised	943	11 318	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-28 711	22 133	
Varude muutus	21 074	-341	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	17 455	-9 670	
Laekunud intressid	200	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-9 250	-2 750	
Muud rahavood äritegevusest	1	76	
Kokku rahavood äritegevusest	48 576	29 377	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-3 820	-3 599	
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	4 500	0	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-1 125	
Antud laenud	15 000	0	
Antud laenude tagasimaksed	-15 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	680	-4 724	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 659	3 828	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 795	-3 908	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 101	-7 397	
Makstud intressid	-124	-801	
Makstud dividendid	-37 000	-11 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-38 361	-19 278	
Kokku rahavood	10 895	5 375	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 472	35 097	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 895	5 375	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 367	40 472	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	15 338	4 921	80 783	101 042
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	15 338	4 921	80 783	101 042
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 121	5 121
Väljakuulutatud dividendid			-11 000	-11 000
31.12.2015	15 338	4 921	74 904	95 163
Aruandeaasta kasum (kahjum)			37 691	37 691
Väljakuulutatud dividendid			-37 000	-37 000
31.12.2016	15 338	4 921	75 595	95 854

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BALTBINKS 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

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle investorettvõtte omab olulist mõju, kuid ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettvõtte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Sidusettevõtte on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeeringu algselt tema soetusmaksumuses ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja puhul eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse ja immateriaalse põhivara gruppidele üldjuhul järgmised:
masinad ja seadmed: 15-30%
muu materiaalne põhivara: 20-30%
immateriaalne põhivara: 20-30%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1300.00

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

Kõik finantskohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks

- a. omanikku, juhatuse liiget
- b. nende poolt kontrollitavad või olulise mõju all olevad ettevõtted

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42 613	42 613
Ostjatelt laekumata arved	42 613	42 613
Muud nõuded	61	61
Intressinõuded	61	61
Ettemaksed	1 224	1 224
Tulevaste perioodide kulud	407	407
Muud makstud ettemaksed	817	817
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 898	43 898
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 430	14 430
Ostjatelt laekumata arved	14 430	14 430
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Muud nõuded	61	61
Intressinõuded	61	61
Ettemaksed	692	692
Tulevaste perioodide kulud	692	692
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 187	15 187

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 000		
Käibemaks	11 583		4 370
Üksikisiku tulumaks	470		401
Sotsiaalmaks	850		844
Kohustuslik kogumispension	59		51
Töötuskindlustusmaksed	71		61
Ettemaksukonto jääk		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 033	4	5 727

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
12855563	osaühing Arco Metal	Eesti	Metalltoodete tootmine	45	45

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	61 066		9 377	70 443	4 508	74 951
Akumuleeritud kulum	-30 848		-9 377	-40 225	-2 209	-42 434
Jääkmaksumus	30 218		0	30 218	2 299	32 517
Ostud ja parendused	27 391	1 517		28 908	2 083	30 991
Muud ostud ja parendused	27 391	1 517		28 908	2 083	30 991
Amortisatsioonikulu	-9 172	-20		-9 192	-938	-10 130
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-15 586			-15 586	-241	-15 827
Müügid	-27 391			-27 391		-27 391
31.12.2015						
Soetusmaksumus	14 632	1 517	9 377	25 526	6 350	31 876
Akumuleeritud kulum	-9 172	-20	-9 377	-18 569	-3 147	-21 716
Jääkmaksumus	5 460	1 497	0	6 957	3 203	10 160
Amortisatsioonikulu	-3 161	-379	0	-3 540	-1 010	-4 550
Müügid	-163			-163		-163
31.12.2016						
Soetusmaksumus	10 205	1 517	9 377	21 099	6 350	27 449
Akumuleeritud kulum	-8 069	-399	-9 377	-17 845	-4 157	-22 002
Jääkmaksumus	2 136	1 118	0	3 254	2 193	5 447

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	4 500	27 391
Transpordivahendid	4 500	27 391
Kokku	4 500	27 391

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Firmaväärtus	Arenguvaljaminekud	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
Ostud ja parendused			3 820				3 820
Amortisatsioonikulu			-730				-730
31.12.2016							
Soetusmaksumus	0	0	3 820	0	0	0	3 820
Akumuleeritud kulum	0	0	-730	0	0	0	-730
Jääkmaksumus	0	0	3 090	0	0	0	3 090

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendi kohustised	1 963	1 963		
Muud laenukohustised	866	866		
Lühiajalised laenud kokku	2 829	2 829		
Laenukohustised kokku	2 829	2 829		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	4 064	2 101	1 963	
Muud laenukohustised				
Muud laenukohustised kokku	2	2		
Laenukohustised kokku	4 066	2 103	1 963	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 093	41 093
Võlad töövõtjatele	4 289	4 289
Maksuvõlad	18 033	18 033
Kokku võlad ja ettemaksed	63 415	63 415
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 947	36 947
Võlad töövõtjatele	3 286	3 286
Maksuvõlad	5 727	5 727
Kokku võlad ja ettemaksed	45 960	45 960

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	36 736	18 629
Sotsiaalmaksud	10 861	5 712
Kokku tööjõukulud	47 597	24 341
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Ostud ja müügid

	2016	2015
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	172 002	152 171

Osaühingu juhatusele pole 2016.a. juhatuse liikme tasusid ega muid olulisi soodustusi arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ BALTBINKS (registrikood: 10419071) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS HELENURM	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 691
Kokku	75 595
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 691
Kokku	37 691

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Keemiatoodete hulgimüük	4675	533201	85.87%	Jah
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	70404	11.34%	Ei
Kontorimööbli hulgimüük	46651	9990	1.61%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4985	0.80%	Ei
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	2372	0.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Helenurm	36808140276		15338 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6709608
E-posti aadress	info@baltbinks.ee
E-posti aadress	urmas@baltbinks.ee
Veebilehe aadress	www.baltbinks.ee