

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: BHC Laboratory OÜ

registrikood: 12310444

tänava/talu 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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2016 aasta oli BHC Laboratory'le edukas. Ettevõtte kasvutempo jätkab möödunud aastate trendi, käibe kasv võrreldes eelmise aastaga on olnud ootuspärane. See kinnitab, et valitud strateegia, millega keskendutakse eelkõige ekspordiklientidele on olnud õige.

Ekspordikliendid on olnud stabiilsed partnerid, BHC ekspertiisi hinnatakse ja meie poolt pakutavate küberjulgeoleku teenuste järele on jätkuvalt nõudlus. 2016 aastal viis BHC Laboratory lõpule terve rea keerukaid projekte, keskendudes muuhulgas Euroopa Liidu riikide klientide teenindamisele.

Ettevõtte portfelli kuuluvad strateegilised küberjulgeoleku õppused, küberjulgeolekualaste võimete arendamine ja muud küberjulgeolekualased teenused.

Olulise sammuna asutati koostöös Bytelife Solution OÜga tütarettevõtte CybExer Technologies OÜ, kuhu on edaspidi kavas koondada mõlema ettevõtte tegevuse tulemusena arendatud tarkvaralahendused.

BHC Laboratory omandas osaluse Tsehhi küberjulgeolekuettevõttes koos Omnipol A.S. kontserni kuuluva ERA S.r.O-ga, mis on regiooni juhtivaid kaitsetööstusettevõtteid. Ühisettevõtte nimeks sai ERA-BHC CSS S.r.O. Tegemist on esimese Eesti ja välisriigi juhtiva kaitsetööstusettevõtte poolt loodud ühisettevõttega. Selles mõttes on tegemist kindlasti märgilise tähtsusega sündmusega ka Eesti Kaitsetööstusliidule.

Suurt potentsiaali laienemiseks näeb BHC Laboratory Eesti siseriiklikul pen-testi turul, kus nõudmine endiselt ületab pakkumist. BHC Laboratory rahvusvaheline kogemus oleks selles vallas unikaalne.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 500	25 744	2
Nõuded ja ettemaksed	1 240 791	515 782	3
Kokku käibevarad	1 261 291	541 526	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	4 428	2 520	
Kokku põhivarad	4 428	2 520	
Kokku varad	1 265 719	544 046	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 337	18 000	
Võlad ja ettemaksed	571 760	296 592	5
Kokku lühiajalised kohustised	622 097	314 592	
Kokku kohustised	622 097	314 592	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 520	2 520	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 934	-14 890	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	414 168	241 824	
Kokku omakapital	643 622	229 454	
Kokku kohustised ja omakapital	1 265 719	544 046	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 555 375	981 801	7
Muud äritulud	3 537	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-552 940	-289 780	8
Mitmesugused tegevuskulud	-326 274	-280 009	9
Tööjõukulud	-250 982	-187 682	10
Muud ärikulud	-14 551	0	
Ärikasum (kahjum)	414 165	224 330	
Intressikulud	0	-3 112	
Muud finantstulud ja -kulud	3	20 606	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	414 168	241 824	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	414 168	241 824	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BHC Laboratory OÜ 2016. 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.

Finantskohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	3 503	4 258
Arvelduskontod	16 997	21 486
Kokku raha	20 500	25 744

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	675 252	675 252	
Ostjatelt laekumata arved	675 252	675 252	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	71 394	71 394	4
Muud nõuded	385 283	385 283	
Laenuõuded	385 283	385 283	
Ettemaksed	108 862	108 862	
Muud makstud ettemaksed	108 862	108 862	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 240 791	1 240 791	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	477 406	477 406	
Ostjatelt laekumata arved	477 406	477 406	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0	
Ettemaksed	38 376	38 376	
Tulevaste perioodide kulud	647	647	
Muud makstud ettemaksed	37 729	37 729	
Kokku nõuded ja ettemaksed	515 782	515 782	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	713	0	308
Käibemaks	71 394	0	0	6 130
Üksikisiku tulumaks	0	1 613	0	2 401
Sotsiaalmaks	0	6 016	0	7 859
Kohustuslik kogumispension	0	133	0	172
Töötuskindlustusmaksed	0	162	0	266
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71 394	8 637	0	17 136

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	502 709	502 709	
Võlad töövõtjatele	15 414	15 414	
Maksuvõlad	8 637	8 637	4
Saadud ettemaksed	45 000	45 000	
Tulevaste perioodide tulud	45 000	45 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	571 760	571 760	

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

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 520	2 520
Osade arv (tk)	3	5

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	138 646	208 814
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 416 729	772 987
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 555 375	981 801
Kokku müügitulu	1 555 375	981 801
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Arvutialased konsultatsioonid	1 555 375	981 801
Kokku müügitulu	1 555 375	981 801

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

	2016	2015
Tooraine ja materjal	0	165
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	13
Müügi eesmärgil ostetud teenused	298 901	134 169
Alltöövõtutööd	246 711	154 730
Muud	7 328	703
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	552 940	289 780

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	96 005	139 185
Energia	2 308	1 558
Elektrienergia	2 308	1 558
Mitmesugused bürookulud	20 989	15 674
Lähetuskulud	96 346	45 330
Koolituskulud	1 163	4 030
Kulud eraldiste moodustamiseks	45 000	0
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	24 034
Muud	64 463	50 198
Kokku mitmesugused tegevuskulud	326 274	280 009

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	198 632	150 893
Sotsiaalmaksud	52 350	36 789
Kokku tööjõukulud	250 982	187 682
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	335 283	46 337	0	22 637

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	255 000	51 000	271 496	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	44 816	33 732

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: 13.11.2017

BHC Laboratory OÜ (registrikood: 12310444) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS KIVISAAR	Juhatuse liige	14.11.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)	414 168
Kokku	641 102
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	341 102
Kokku	641 102

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	226 934
Aruandeaasta kasum (kahjum)	414 168
Kokku	641 102
Jaotamine	
Dividendideks	300 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	341 102
Kokku	641 102

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	1555375	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 (Lihtomand)
MGA Finance OÜ	11586492	Tallinn, Harju maakond, Eesti	966 EUR (Lihtomand)
Stoneisland OÜ	12232313	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	966 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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