

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ BALTBINKS

registrikood: 10419071

tänava/talu nimi, Paldiski mnt 155-67

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13518

telefon: +372 6709608

fax: +372 6709607

e-posti aadress: 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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Laenukohustised	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ BALTBINKS põhitegevusalaks 2017.a. majandusaastal oli pulbervärvide hulgimüük, mis moodustas 87,6% käibest. Kogukäibest moodustas siseturule suunatu 95,4% ja müük Euroopa Liidu riikidesse 4,6%.

Aasta lõpetati 4,8 t.eurose kasumiga.

2018.a. on plaanis jätkata senist majandustegevust.

Olulisemad finantssuhtarvud 01.01.2017-31.12.2017

Maksevõime suhtarvud

Lühiajalise võlgnevus kattekordaja: $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustised} = 2,16$

Rentaabluse suhtarvud

Müügikäibe puhaskasum / müügikäibe = 0,8%

Efektiivsuse suhtarvud

Raha keskmine laekumisaeg: $(\text{nõuded ostjetele perioodi lõpuks} / \text{müügi netokäive}) * 360 = 24 \text{ päeva}$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 921	51 367	
Nõuded ja ettemaksed	45 594	43 898	2
Varud	78 032	57 171	
Kokku käibevarad	141 547	152 436	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 125	1 125	
Materiaalsed põhivarad	29 340	5 447	5
Immateriaalsed põhivarad	1 944	3 090	6
Kokku põhivarad	32 409	9 662	
Kokku varad	173 956	162 098	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 828	2 829	7
Võlad ja ettemaksed	60 724	63 415	8
Kokku lühiajalised kohustised	65 552	66 244	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 738	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	17 738	0	
Kokku kohustised	83 290	66 244	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 338	
Kohustuslik reservkapital	4 921	4 921	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 595	37 904	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 812	37 691	
Kokku omakapital	90 666	95 854	
Kokku kohustised ja omakapital	173 956	162 098	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	562 803	620 952	
Muud äritulud	2 251	4 552	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-456 925	-491 178	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 363	-34 405	
Tööjõukulud	-48 086	-47 597	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 450	-5 280	5
Muud ärikulud	-610	-180	
Ärikasum (kahjum)	7 620	46 864	
Intressitulud	36	200	
Intressikulud	-346	-124	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 312	46 941	
Tulumaks	-2 500	-9 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 812	37 691	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 620	46 864	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 450	5 280	5
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-2 153	-4 337	
Kokku korrigeerimised	5 297	943	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 696	-28 711	
Varude muutus	-20 861	21 074	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 384	17 455	
Laekunud intressid	36	200	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 500	-9 250	
Muud rahavood äritegevusest	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 488	48 576	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-3 820	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	1 000	4 500	
Antud laenud	-5 000	15 000	
Antud laenude tagasimaksed	5 000	-15 000	
Muud laekumised investeerimistegevusest	2	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 002	680	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 135	8 659	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 968	-7 795	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 781	-2 101	
Makstud intressid	-346	-124	
Makstud dividendid	-10 000	-37 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 960	-38 361	
Kokku rahavood	-33 446	10 895	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 367	40 472	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 446	10 895	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 921	51 367	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 812	4 812
Väljakuulutatud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2017	15 338	4 921	70 407	90 666

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BALTBINKS 2017.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga . Eesti finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus. 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. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Sidusettevõtte on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeringu algselt tema soetusmaksumuses ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeringu 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel 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. Rendimaksud jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksud 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 õiglates väärtuses. 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

Aastaruande 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	37 941	37 941
Ostjatelt laekumata arved	37 952	37 952
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-11	-11
Muud nõuded	5 961	5 961
Intressinõuded	61	61
Viitlaekumised	5 900	5 900
Ettemaksed	1 692	1 692
Tulevaste perioodide kulud	523	523
Muud makstud ettemaksed	1 169	1 169
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 594	45 594
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 000
Käibemaks	5 162	11 583
Üksikisiku tulumaks	490	470
Sotsiaalmaks	881	850
Kohustuslik kogumispension	62	59
Töötuskindlustusmaksed	74	71
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 669	18 033

Lisa 4 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2017					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
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	
31.12.2015						
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
Ostud ja parendused	30 197			30 197		30 197
Muud ostud ja parendused	30 197			30 197		30 197
Amortisatsioonikulu	-4 915	-379	0	-5 294	-1 010	-6 304
Müügid	0					
31.12.2017						
Soetusmaksumus	30 197	1 517	9 377	41 091	5 050	46 141
Akumuleeritud kulum	-2 779	-778	-9 377	-12 934	-3 867	-16 801
Jääkmaksumus	27 418	739	0	28 157	1 183	29 340

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	5 750	4 500
Transpordi- vahendid	5 750	4 500
Kokku	5 750	4 500

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Firmaväärtus	Arenguväljami	Arvutitarkvara	Kontsessiooni 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
Amortisatsioonikulu			-1 146				-1 146
31.12.2017							
Soetusmaksumus	0	0	3 820	0	0	0	3 820
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 876	0	0	0	-1 876
Jääkmaksumus	0	0	1 944	0	0	0	1 944

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kapitalirendi kohustised				
Muud laenukohustised	32	32		
Lühiajalised laenud kokku	32	32		
Pikaajalised laenud				
Kapitalirendi kohustised	22 534	4 796	17 738	
Pikaajalised laenud kokku	22 534	4 796	17 738	
Laenukohustised kokku	22 566	4 828	17 738	

	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		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	49 203	49 203	
Võlad töövõtjatele	4 852	4 852	
Maksuvõlad	6 669	6 669	3
Kokku võlad ja ettemaksed	60 724	60 724	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 093	41 093	
Võlad töövõtjatele	4 289	4 289	
Maksuvõlad	18 033	18 033	3
Kokku võlad ja ettemaksed	63 415	63 415	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	37 112	36 736
Sotsiaalmaksud	10 974	10 861
Kokku tööjõukulud	48 086	47 597
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad		
Arco Metal	5 000	5 000

Ostud ja müügid

	2017		2016
	Ostud	Müügid	Müügid
Sidusettevõtjad	20 381	36	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	978	160 699	172 002

Osaühingu juhatusele pole 2017.a. juhatuse liikme tasusid ega muid olulisi soodustusi arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2018

OÜ BALTINKS (registrikood: 10419071) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS HELENURM	Juhatuse liige	04.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	65 595
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 812
Kokku	70 407
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	70 407
Kokku	70 407

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Keemiatoodete hulgimüük	4675	493243	87.64%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	41674	7.40%	Ei
Kontorimööbli hulgimüük	46651	13532	2.40%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	9369	1.66%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4985	0.89%	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	urmas@baltbinks.ee
Veebilehe aadress	www.baltbinks.ee