

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Balte Haljastus

registrikood: 11671045

tänavanimi: Tähe tn 135b

maja number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 5250286

e-posti aadress: marge@balte.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad tarnijatele	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	15
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 19 Tööjõukulud	16
Lisa 20 Muud ärikulud	16
Lisa 21 Intressikulud	17
Lisa 22 Tulumaks	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

OÜ Balte Haljastus kanti äriregistrisse 09.07.2009.

OÜ Balte Haljastus põhitegevusala on muud kaeve- ja mullatööd.

Majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.

100% aruandeperioodi müügitulust teeniti Eesti Vabariigis.

Kahjuks iseloomustab Eesti tänast ehitusturgu tööjõu nappus, seetõttu kasutame pingsamal tööperioodil lisaks veel usaldusväärsete alltöövõtjate teenuseid- renditööjõudu.

Müügitulu moodustas aruandeaastal 1 482 298 eurot, 2017.a. 1 199 301 eurot, 2016.a. 966 795 eurot.

Tööjõukulud olid aruandeaastal 466 766 eurot (s.h. renditööjõud 120 190 eurot), 2017.a. 299 919 eurot (s.h. renditööjõud 28 432 eurot), 2016.a. 252 011 eurot.

Töötajate (töölepingu alusel töötavate) aastakeskmise arv 2018.a. oli 19, 2017.a. 15.

Juhatus koosneb ühest liikmest. Aruandeperioodil juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Juhatuse liige Marge Kähr

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	99 681	14 812	2
Nõuded ja ettemaksed	116 665	210 194	3
Varud	19 500	28 700	5
Kokku käibevarad	235 846	253 706	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	173 706	126 607	
Kokku põhivarad	173 706	126 607	
Kokku varad	409 552	380 313	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 481	26 367	9
Võlad ja ettemaksed	109 239	158 366	10
Kokku lühiajalised kohustised	130 720	184 733	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 874	36 611	9
Kokku pikaajalised kohustised	30 874	36 611	
Kokku kohustised	161 594	221 344	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 413	139 544	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 989	16 869	
Kokku omakapital	247 958	158 969	
Kokku kohustised ja omakapital	409 552	380 313	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	1 482 298	1 199 301	15
Muud äritulud	1	8 144	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-607 613	-603 354	17
Mitmesugused tegevuskulud	-223 001	-256 497	18
Tööjõukulud	-466 766	-299 919	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 858	-17 764	
Muud ärikulud	-887	-563	20
Ärikasum (kahjum)	154 174	29 348	
Intressitulud	0	500	
Intressikulud	-2 685	-2 979	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	151 489	26 869	
Tulumaks	-12 500	-10 000	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 989	16 869	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2018. 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. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes ei kajastata äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutuse ning äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutuse hulgas laenu nõuete ja –kohustuste muutust.

Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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).

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varusid hinnatakse alla järgmiste asjaolude esinemisel:

- (a) varude füüsiline inventuur on tuvastanud, et varud on riknenud või nende füüsiline seisund on halvenenud;
- (b) sarnaste varuobjektide turuhind on langenud;
- (c) teatud varuobjekte pole pikema aja vältel suudetud müüa ega kasutada ning eksisteerib kahtlus, kas neid suudetakse realiseerida mõistliku aja vältel.

Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla ka juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Juhul kui varem allahinnatud varude neto realiseerimisväärtus hilisematel perioodidel taas tõuseb, tuleb varasem allahindlus tühistada.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

FIFO meetod

Juhul kui üksikud varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, kasutatakse soetusmaksumuse kindlaksmääramiseks FIFO meetodit. FIFO (first-in, first-out) meetodi rakendamisel eeldatakse, et tooteid müüakse (või kasutatakse) nende soetamise järjekorras (st esmalt kantakse kulusse algjääk, seejärel esimesena saabunud partii soetusmaksumus jne). FIFO meetodi rakendamisel kajastatakse varude lõppjääki bilansis viimasena saabunud ja veel müümata (kasutamata) partiide soetusmaksumuses.

Kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetod

Juhul kui üksikud varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, kasutatakse soetusmaksumuse kindlaksmääramiseks kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodi rakendamisel loetakse iga üksiku objekti soetusmaksumuseks perioodi algjäägi soetusmaksumuse ja perioodi jooksul soetatud objektide soetusmaksumuste kaalutud keskmist. Kaalutud keskmine soetusmaksumus arvutatakse ümber iga kuu lõpul.

Individuaalmaksumuse meetod

Juhul kui üksikud varude objektid on üksteisest selgelt eristatavad, lähtutakse nende soetusmaksumuse kindlaksmääramisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest- individuaalmaksumuse meetod. Rakendatakse nt. kaupade soetusmaksumuse kindlaksmääramisel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 200 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1200

Materiaalne põhivara

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine, amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendilepinguks nimetatakse sellist liisingulepingut, mille puhul läheb liisinguperioodi lõppedes liisingueseme omandiõigus üle liisinguvõtjale või tekib liisinguvõtjal kohustus vara kokkulepitud jääkväärtuse tasumise eest omandada. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi tüüpi liisingulepinguga on tegemist juhul, kui lepingust ei tulene liisinguvõtja kohustust liisinguese liisinguperioodi lõppedes omandada, kuigi reeglina väljaostu õigus kokkulepitud hinna eest siiski on.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Rendiperioodi jooksul tasutavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millal maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustised

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

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte kajastab oma bilansis eraldise juhul kui:

- (a) ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus;
- (b) kohustuse realiseerumine on tõenäoline; ja
- (c) kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Ettevõtte moodustab oma bilansis eraldise ainult juhul, kui enne bilansipäeva on toimunud nn. kohustav sündmus. Kohustav sündmus on sündmus, mis tekitab ettevõttele kas juriidilise või faktilise kohustuse, ilma reaalse võimaluseta tekkinud kohustust mitte täita.

Tulud

Tulu kaupade müügist 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale).

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid.

Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna).

Maksustamine

Maksud ja maksed

(väljaarvatud käibemaks)

Maksud ja maksed kantakse kulusse tekkepõhiselt ja kajastatakse maksukohustusena. Töötajate palkadelt arvestatud sotsiaalmaks ja töövõtja töötuskindlustusmaks kantakse kulusse palkade arvestuse kuul ning kajastatakse viitvõla kohustusena.

Töötajatele väljamakstud palkadelt kinnipeetud maksud ja maksed ning ja töövõtja töötuskindlustusmakse kajastatakse maksukohustusena väljamakse tegemise kuul.

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 01.01.2015. on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt (01.01.2008 kuni 31.12.2014. kehtis maksumäär 21/79, 2007. aastal maksumäär 22/78, 2006. aastal maksumäär 23/77 väljamakstavalt netosummalt).

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju osapoolte ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse:

olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased, tegevjuhtkond ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	8 081	14 683
Pangakontod	91 600	129
Kokku raha	99 681	14 812

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	82 063	82 063	4
Ostjatelt laekumata arved	82 063	82 063	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	6
Muud nõuded	750	750	
Laenunõuded	750	750	
Ettemaksed	33 852	33 852	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Muud makstud ettemaksed	33 852	33 852	
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 665	116 665	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	208 027	208 027	4
Ostjatelt laekumata arved	208 027	208 027	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 417	1 417	6
Muud nõuded	750	750	
Laenunõuded	750	750	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	210 194	210 194	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	82 063	208 027
Ostjatelt laekumata arved	82 063	208 027
Kokku nõuded ostjate vastu	82 063	208 027

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	0	25 000
Ehitusmaterjal	0	25 000
Müügiks ostetud kaubad	19 500	0
Müügiks ostetud kaubad	19 500	0
Ettemaksed varude eest	0	3 700
Ettemaksed varude eest	0	3 700
Kokku varud	19 500	28 700

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	4 250
Käibemaks	0	8 228	0	4 858
Üksikisiku tulumaks	0	8 302	0	5 554
Sotsiaalmaks	0	16 371	0	11 863
Kohustuslik kogumispension	0	596	0	414
Töötuskindlustusmaksed	0	1 191	0	860
Ettemaksukonto jääk	0		1 417	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	34 688	1 417	27 799

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent Swedbank	52 355	21 481	30 874	0	2,49%; 3,29%	EUR	30.05.2020; 30.11.2022
Kapitalirendikohustised kokku	52 355	21 481	30 874	0			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent Swedbank	46 746	10 135	36 611	0	2,49%; 3,29%	EUR	30.05.2020; 30.11.2022
Kapitalirendikohustised kokku	46 746	10 135	36 611	0			

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2018	2017
Kasutusrenditulu	35 238	25 313

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2018	2017
Kasutusrendikulu	-113 034	-97 833

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	0	0					
Lühiajaline pangalaen	0	0					
Lühiajalised laenud kokku	0	0					
Kapitalirendikohustised kokku	52 355	21 481	30 874	0			
Laenukohustised kokku	52 355	21 481	30 874	0			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	5 750	5 750			5,5	EUR	06.2018
Lühiajaline pangalaen	10 482	10 482				EUR	04.2018.
Lühiajalised laenud kokku	16 232	16 232					
Kapitalirendikohustised kokku	46 746	10 135	36 611	0			
Laenukohustised kokku	62 978	26 367	36 611	0			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	52 298	52 298	11
Võlad töövõtjatele	22 253	22 253	12
Maksuvõlad	34 688	34 688	6
Kokku võlad ja ettemaksed	109 239	109 239	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	117 754	117 754	11
Võlad töövõtjatele	12 813	12 813	12
Maksuvõlad	27 799	27 799	6
Kokku võlad ja ettemaksed	158 366	158 366	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tarnijatele tasumata arved	52 298	117 754
Kokku võlad tarnijatele	52 298	117 754

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	22 253	12 813
Kokku võlad töövõtjatele	22 253	12 813

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	196 322	125 130
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	49 081	31 283
Kokku tingimuslikud kohustised	245 403	156 413

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 482 298	1 198 620
Soome	0	681
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 482 298	1 199 301
Kokku müügitulu	1 482 298	1 199 301
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud kaeve- ja mullatööd	1 376 372	1 095 619
Muude kindlate kaupade vahendamine	49 180	77 038
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine koos operaatoriga	35 238	25 313
Liikuv/mobiilne keevitusremont	0	681
Lumekoristus	1 022	0
Masinate ja seadmete remont	486	650
Ehitusjärelvalve teenus	20 000	0
Kokku müügitulu	1 482 298	1 199 301

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	6 607
Traavid, viivised ja hüvitised	0	105
Saadud hüvitised, toetused	0	1 424
Muud	1	8
Kokku muud äritulud	1	8 144

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	-291 352	-304 458
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-30 807	-61 593
Energia	-88 535	-78 417
Kütus	-88 535	-78 417
Alltöövõtutööd	-23 495	-19 975
Transpordikulud	-20 165	-10 967
Üür ja rent	-99 163	-89 000
Remondikulud tehnika	-40 643	-35 344
Väikevahendid	-13 453	-3 600
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-607 613	-603 354

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-13 871	-8 833
Energia	-3 102	-2 788
Kütus	-3 102	-2 788
Mitmesugused bürookulud	-11 868	-10 498
Lähetuskulud	-3 832	-3 640
Koolituskulud	-1 717	-80
Riiklikud ja kohalikud maksud	-5 533	-101
Kindlustus, kindlustusjuhtumi kulud	-3 278	-1 534
Remondikulud tehnika	-20 295	-15 559
Töövahendid, tööriided	-11 866	-7 352
Muud	-147 639	-206 112
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-223 001	-256 497

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-254 586	-203 960
Sotsiaalmaksud	-86 541	-67 138
Renditööjõukulud	-120 190	-28 432
Tasud TVL alusel	-4 800	0
Töövõimetushüvitised	-649	-389
Kokku tööjõukulud	-466 766	-299 919
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	19	15

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	-598	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-289	-171
Muud	0	-392
Kokku muud ärikulud	-887	-563

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	-432	-1 395
Intressikulu kapitalirendilt	-1 386	-1 186
Muud intressikulud	-867	-398
Kokku intressikulud	-2 685	-2 979

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018			2017		
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	12 500	0	40 000	10 000	0
Eesti	50 000	12 500	0	40 000	10 000	0
Kokku	50 000	12 500	0	40 000	10 000	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2019

OÜ Balte Haljastus (registrikood: 11671045) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGE KÄHR	Juhatuse liige	15.04.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 989
Kokku	245 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	245 402
Kokku	245 402

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 989
Kokku	245 402
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	245 402
Kokku	245 402

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	1411610	95.23%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	49180	3.32%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	20000	1.35%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	1022	0.07%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	486	0.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marge Kähr	47504016011		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5250286
E-posti aadress	marge@balte.ee