

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ BALTEXPERT

registrikood: 11235098

tänavatalu nimi, Võidu 17C

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21008

telefon: +372 53443316, +372 58191553

e-posti aadress: elamuservis@mail.ru

veebilehe aadress: www.ehn.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Muud võlad	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

OÜ Baltexpert tegeles 31.12.2011.a lõppenud majandusaastal majandusteenuste ja remonditööde, raamatupidamis teenuste, territoriumi korristamise teenuste, transpordi teenustega.

2011.aastal moodustas OÜ Baltexpert müügitulu 74 477 euro ja kahjum 6944 euro.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmsid aruandeaasta koostamisperiodil.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2011.aasta jooksul töötas OÜ-s Baltexpert kaksteist inimest, kelle töötasu koos puhkusetasudega moodustas 37 156 euro.

OÜ Baltexpert juhatus koosneb ühest liikmest.

Tulevikuplaanid

2012.aastal kavatseb OÜ Baltexpert jätkata tööde laendamise kinnisvara haldusel teenindamine, mille tulemusena loodetakse saavutada kuni 10%-line müügitulu juurdekasv.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Baltexpert juhatus on äriseaduslikust lähtuvalt koostanud 31.12.2011.a. lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande, mis on toodud lehekülgedel 1 kuni 15.

OÜ Baltexpert juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. 31.12.2011.a. lõpetud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. 31.12.2011.a. lõpetud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti OÜ Baltexpert finantseisundid, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Baltexpert on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 216	10 783
Nõuded ja ettemaksed	8 301	14 480
Kokku käibevara	10 517	25 263
Põhivara		
Materiaalne põhivara	23 770	25 545
Kokku põhivara	23 770	25 545
Kokku varad	34 287	50 808
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 095	4 947
Võlad ja ettemaksed	21 284	30 899
Kokku lühiajalised kohustused	24 379	35 846
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	6 079	9 239
Võlad ja ettemaksed	7 903	2 853
Kokku pikaajalised kohustused	13 982	12 092
Kokku kohustused	38 361	47 938
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58	829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 944	-771
Kokku omakapital	-4 074	2 870
Kokku kohustused ja omakapital	34 287	50 808

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	74 477	139 273
Muud äritulud	19 750	15 494
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 683	-36 756
Mitmesugused tegevuskulud	-10 697	-41 040
Tööjõukulud	-47 377	-73 498
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 776	-942
Ärikasum (kahjum)	-4 306	2 531
Finantstulud ja -kulud	-2 638	-3 304
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 944	-773
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 944	-773

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 306	2 531
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 179	7 148
Varude muutus	1 775	42 530
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 269	-28 408
Kokku rahavood äritegevusest	-4 621	23 801
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-1 308	-33 573
Makstud intressid	-2 638	-3 304
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 946	-36 877
Kokku rahavood	-8 567	-13 076
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 783	23 859
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 567	-13 076
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 216	10 783

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	829	3 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-771	-771
31.12.2010	2 556	256	58	2 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 944	-6 944
31.12.2011	2 556	256	-6 886	-4 074

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltexpert 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Finantsvarad ja -kohustused

Finantsvara on vara, mis on:

(a) raha;

(b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä

(muude tegevuskulude seas).

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 973 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 3-15%

Masinad ja seadmed 2-20%

Muu põhivara 10-40%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Samuti on OÜ Baltexpert bilansis lühiajalise eraldisena kajastatud puhkusekohustuste reserv.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	8 287	13 865
Ostjatelt laekumata arved	8 801	14 818
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-514	-953
Ettemaksed	14	615
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 301	14 480

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	8 801	14 818
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-514	-953
Kokku nõuded ostjate vastu	8 287	13 865

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	390	2 444
Üksikisiku tulumaks	1 810	1 616
Erisoodustuse tulumaks	43	
Sotsiaalmaks	6 376	4 556
Kohustuslik kogumispension	54	44
Töötuskindlustusmaksed	514	438
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 187	9 098

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	383	84 465	84 465	4 805	89 653
Akumuleeritud kulum	-58	-18 453	-18 453	-3 069	-21 580
Jääkmaksumus	325	66 012	66 012	1 736	68 073
Amortisatsioonikulu	-37	-833	-833	-71	-941
Müügid		-41 587	-41 587		-41 587
31.12.2010					
Soetusmaksumus	383	35 917	35 917	4 805	41 105
Akumuleeritud kulum	-95	-12 325	-12 325	-3 140	-15 560
Jääkmaksumus	288	23 592	23 592	1 665	25 545
Amortisatsioonikulu	-38	-718	-718	-1 019	-1 775
31.12.2011					
Soetusmaksumus	383	35 917	35 917	4 805	41 105
Akumuleeritud kulum	-133	-13 043	-13 043	-4 159	-17 335
Jääkmaksumus	250	22 874	22 874	646	23 770

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	3 095	3 095		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	6 079		6 079	
Laenukohustused kokku	9 174	3 095	6 079	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	4 947	4 947		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	9 239		9 239	
Laenukohustused kokku	14 186	4 947	9 239	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	9 174	14 186
Kokku	9 174	14 186

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	3 260	7 892
Võlad töövõtjatele	8 837	13 908
Maksuvõlad	9 187	9 098
Muud võlad	7 903	2 853
Intressivõlad	188	90
Muud viitvõlad	-195	-482
Muud võlad	7 910	3 245
Kokku võlad ja ettemaksed	29 187	33 751

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	3 260	7 892

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks kõik võlad tarnijatele kustutatud.

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	90	90		
Muud viitvõlad	-482	-482		
Muud võlad	3 245	3 245		
Kokku muud võlad	2 853	2 853		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	188	188		
Muud viitvõlad	-195	-195		
Muud võlad	7 910	7 910		
Kokku muud võlad	7 903	7 903		

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2011.a. koosneb OÜ Baltexpert osakapital ühest osast nimiväärtusega 2556 euro.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 477	139 273
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 477	139 273
Kokku müügitulu	74 477	139 273
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	74 477	139 273

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	19 750	15 494
Kokku muud äritulud	19 750	15 494

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-38 683	-36 756
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-38 683	-36 756

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-2 651	-5 781
Energia	-5 222	-9 529
Elektrienergia	-600	-481
Soojusenergia	-386	-506
Kütus	-4 236	-8 542
Mitmesugused bürookulud	-60	-489
Lähetuskulud	-2 344	-24 845
Koolituskulud	-420	-396
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 697	-41 040

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-37 156	-57 093
Sotsiaalmaksud	-10 221	-13 638
Kokku tööjõukulud	-47 377	-70 731
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	18

Sellel bilansikirjel on kajastatud bilansikuupäeva seisuga täitmata detsembri kuu palgakohustused töötajate ees.

31.12.2011.a. seisuga moodustasid nimetatud kohustused 6369 euro.

31.12.2010.a. seisuga moodustasid nimetatud kohustused 9563 euro.

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamise päevaks võlad töötajatele kustutatud.

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-2 638	-3 304
Kokku finantstulud ja -kulud	-2 638	-3 304

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	2 766

Aruande digitaalallkirjad

OÜ BALTExpert (registrikood: 11235098) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA KALATŠJOV	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 944
Kokku	-6 886

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonehalduse abitegevused	81101	48477	65.09%	Jah
Hoonete muu puhastus ja tööstuslik puhastustegevus	81221	24391	32.75%	Ei
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	1609	2.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilja Kalatšjov	38006122237	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53443316
Mobiiltelefon	+372 58191553
E-posti aadress	elamuservis@mail.ru
Veebilehe aadress	www.ehn.ee