

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Baltileo OÜ

registrikood: 10346567

tänava/talu nimi, Võidu 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11212

telefon: +372 5239672

e-posti aadress: info@baltileo.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

OÜ Baltileo põhitegevus on juhtimis- ja väliskaubanduse alane konsultatsioon. Aastal 2011 müügitulusid ei olnud - ettevõtte jooksvad kulud (vähem kui 1000 eurot) kaeti intressituludest. Aastal 2012 on plaanis jätkata juhtimis- ja väliskaubanduse alase konsultatsiooniga.

Aastal 2011 palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud. Äriühingu tegevjuhtkonnale ning kõrgemate juhtorganite liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 094	749	
Nõuded ja ettemaksed	25 061	43 297	2
Kokku käibevara	38 155	44 046	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	23 008	
Kokku põhivara	0	23 008	
Kokku varad	38 155	67 054	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 000	31 687	
Võlad ja ettemaksed	166	226	3
Kokku lühiajalised kohustused	1 166	31 913	
Kokku kohustused	1 166	31 913	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 329	23 086	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 848	9 243	
Kokku omakapital	36 989	35 141	
Kokku kohustused ja omakapital	38 155	67 054	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	0	9 345
Muud äritulud	0	3 285
Mitmesugused tegevuskulud	-760	-3 366
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 438
Muud ärikulud	0	-77
Ärikasum (kahjum)	-760	6 749
Finantstulud ja -kulud	2 608	2 494
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 848	9 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 848	9 243

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-760	6 749
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2 438
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 081
Kokku korrigeerimised	0	3 519
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-147	-1 425
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-96	-2 824
Kokku rahavood äritegevusest	-1 003	6 019
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 400
Antud laenud	-14 200	-60 659
Antud laenude tagasimaksed	58 267	16 591
Laekunud intressid	0	49
Kokku rahavood investeerimistegevusest	44 067	-40 619
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	66 603	39 082
Saadud laenude tagasimaksed	-97 291	-9 312
Makstud intressid	-31	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 719	29 770
Kokku rahavood	12 345	-4 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	749	5 579
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 345	-4 830
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 094	749

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	23 086	25 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 243	9 243
31.12.2010	2 556	256	32 329	35 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 848	1 848
31.12.2011	2 556	256	34 177	36 989

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltileo OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Baltileo OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Andmetöötlusseadmed 3 aastat

Muu inventar 5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Finantskohustused

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	3 759	3 759
Ostjatelt laekumata arved	3 759	3 759
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	184	44
Muud nõuded	21 105	39 488
Laenu nõuded	14 587	35 646
Intressinõuded	6 518	3 842
Ettemaksed	6	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 054	43 297

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	130	226
Kokku võlad ja ettemaksed	130	226

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	25 296

Aruande digitaalallkirjad

Baltileo OÜ (registrikood: 10346567) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO LILL	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 848
Kokku	34 177
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	34 177
Kokku	34 177

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 848
Kokku	34 177
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Lill	38004190031	Espoo, Soome	30000 EEK
Heino Lill	34402130027		10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5012915
Mobiiltelefon	+372 5640918
Mobiiltelefon	+372 5239672
E-posti aadress	bruno.lill@baltileo.ee