

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing NS Baltic LP

registrikood: 11265954

tänava nimi ja korteri number: Harku 67

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11612

telefon: +372 5090863

e-posti aadress: makk@7re.eu

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	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Muud ärikulud	16
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Osaühing NS Baltic LP nõustab kliente strateegilistes valikutes alates laienemis- ja äriplaanidest kuni nendele finantslahenduste leidmiseni.

Ettevõtte omab kinnisvarainvesteeringut , millelt saadakse jooksvalt renditulu.

Juhatuse liikmele maksti 2011. aastal töötasu 6 765 eurot. Alates novembrist 2011 on ettevõttes ka üks töötaja.

Seoses sidusettevõtete osadelt aruandeaastal saadud kahjumiga langes NS Baltic LP OÜ omakapital seisuga 31.12.2011 alla Äriseadustikus nõutud piiri. Seisuga 31.05.2012 on ettevõtte suutnud viia omakapitali tagasi positiivseks ning see vastab Äriseadustikus nõutule.

NS Baltic LP on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 501	16 992	
Nõuded ja ettemaksed	4 178	5 011	2
Kokku käibevara	17 679	22 003	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	42 103	29 295	4
Nõuded ja ettemaksed	13 023	0	2
Kinnisvarainvesteeringud	137 458	142 076	6
Materiaalne põhivara	8 155	0	7
Kokku põhivara	200 739	171 371	
Kokku varad	218 418	193 374	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 342	2 677	10
Võlad ja ettemaksed	176 363	12 903	11
Kokku lühiajalised kohustused	181 705	15 580	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	56 876	55 618	10
Kokku pikaajalised kohustused	56 876	55 618	
Kokku kohustused	238 581	71 198	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 364	80 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 339	38 822	
Kokku omakapital	-20 163	122 176	
Kokku kohustused ja omakapital	218 418	193 374	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	73 344	69 965	13
Muud äritulud	0	993	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-329	-1 020	14
Mitmesugused tegevuskulud	-19 221	-21 263	15
Tööjõukulud	-9 993	-6 069	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 161	-7 571	7
Muud ärikulud	-52	-45	17
Ärikasum (kahjum)	38 588	34 990	
Finantstulud ja -kulud	-149 281	3 832	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-110 693	38 822	
Tulumaks	-6 646	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 339	38 822	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	38 588	34 990	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 161	7 571	7,6
Kokku korrigeerimised	5 161	7 571	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	65	721	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 434	389	
Kokku rahavood äritegevusest	45 248	43 671	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	-1 115	0	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 000	-2 556	
Laekunud sidusettevõtjate müügist	0	1 278	
Antud laenud	-12 000	-1 023	
Laekunud intressid	1	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 114	-2 299	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 075	-24 836	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-984	0	
Makstud intressid	-2 566	-2 243	
Makstud dividendid	-25 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-34 625	-27 079	
Kokku rahavood	-3 491	14 293	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 992	2 699	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 491	14 293	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 501	16 992	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 174	79 624	83 354
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	38 822	38 822
Muutused reservides	0	-918	918	0
31.12.2010	2 556	256	119 364	122 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-117 339	-117 339
Makstud dividendid	0	0	-25 000	-25 000
31.12.2011	2 556	256	-22 975	-20 163

Täpsem informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas nr 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

NS Baltic LP OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on NS Baltic LP OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on ettevõtte 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 raamatupidamise aastaaruandes panga arvelduskontodel olevat raha ja sularaha kassas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutaks on kõik valuutad peale euro. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Finantsinvesteeringud

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning pikaajaline finantsinvesteering.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks) / väärtuspäeval (s.t päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdu finantsvara üle).

Õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis, analoogiliselt ettevõtte omanduses olevate samasuguste finantsvarade kajastamisele.]

Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud 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. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused, mida kajastatakse korrigeeritud ostumeetodil).

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit [/ soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse) / õiglases väärtuses]. Kapitaliosaluse meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel ettevõtte osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis (nii muutused investeeringuobjekti kasumis/kahjumis kui muudel omakapitali kirjetel); investeeringuobjekti varade, kohustuste ja tingimuslike kohustuste ostuanalüüsis leitud õiglase väärtuse ning bilansilise väärtuse vahe elimineerimisega või amortisatsiooniga; omandamisel tekkinud firmaväärtuse võimalike allahindlustega ning omandamisel tekkinud negatiivse firmaväärtuse tuluna kajastamisega.

Juhul kui ettevõtte osalus kapitaliosaluse meetodil kajastatava investeeringuobjekti kahjumis ületab investeeringuobjekti bilansilist väärtust, vähendatakse investeeringu bilansilist väärtust nullini ning hinnatakse alla selliseid pikaajalisi nõudeid, mis sisuliselt moodustavad osa investeeringust. Edasisi kahjumeid kajastatakse bilansiväliselt. Juhul kui ettevõtte on garanteerinud või kohustatud rahuldama investeeringuobjekti kohustusi, kajastatakse bilansis nii vastavat kohustust kui kapitaliosaluse meetodi kahjumit. Muid nõudeid tütar- ja sidusettevõtete vastu hinnatakse vastavalt nõude laekumise tõenäosusele.

Osalust omandatud ettevõtte varades ja kohustustes ning tekkinud firmaväärtust (s.o. vahe, mille võrra omandatud osaluse soetusmaksumuse ületas omandatud netovara õiglast väärtust) kajastatakse netosummana vastavalt kirjel „Tütarettevõtete aktsiad ja osad“ või „Sidusettevõtete aktsiad ja osad“. Osalust omandatud tütar- ning sidusettevõtete tuludes ja kuludes kajastatakse kasumiaruandes netosummana vastavalt ridadel „Finantstulud ja -kulud investeeringutelt tütarettevõtetesse“ ning „Finantstulud ja -kulud investeeringutelt sidusettevõtetesse“.]

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil.

Hilisemad kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele juhul, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab seoses kulutustega tulevikus majanduslikku kasu ning kulutuste soetusmaksumust on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud hilisemad kulutused (näiteks remont, hooldus) on kajastatud aruandeperioodi kuludes. Juhul, kui kinnisvarainvesteeringu objektile vahetatakse välja mõni komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele ning asendatava komponendi jääkmaksumus kantakse bilansist maha.

Kinnisvarainvesteeringutelt, mida ettevõtte kasutab renditulu teenimiseks, arvestatakse amortisatsiooni lineaarselt amortisatsioonimääraga 3% aastas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saabusaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. 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.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Muu inventar (arvutitarbed)	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Väljamakstud dividendide osas on maksumääraks 21/79 netodividendidele. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Seotud osapooled

NS Baltic LP OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid;
- sidusettevõtteid.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 804	3 117	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 000	1	3
Muud nõuded	13 278	1 023	
Laenunõuded	13 023	1 023	
Intressinõuded	255	0	
Ettemaksed	119	870	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 201	5 011	

Muude nõuete all on näidatud pikaajaline laen sidusettevõttele ja laenult arvestatud intress.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	6 646	0	0
Käibemaks	0	2 464	0	3 168
Üksikisiku tulumaks	0	260	0	102
Erisoodustuse tulumaks	0	78	0	68
Sotsiaalmaks	0	788	0	366
Kohustuslik kogumispension	0	40	0	16
Töötuskindlustusmaksed	0	31	0	0
Ettemaksukonto jääk	1 000		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 000	10 307	1	3 720

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	42 103	29 295	5
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	42 103	29 295	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10394023	Seven Kinnisvarakonsultandid OÜ	Eesti	kinnisvaraala tegevus	42.50	42.50
12018175	Varahai OÜ	Eesti	valdusfirmade tegevus	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon					
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Seven Kinnisvarakonsultandid OÜ	28 017	159 779		-146 718	41 078
Varahai OÜ	1 278	0		-253	1 025
Kokku	29 295	159 779		-146 971	42 103

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	0	156 699	156 699
Akumuleeritud kulum	0	-7 051	-7 051
Jääkmaksumus	0	149 648	149 648
Amortisatsioonikulu	0	-7 572	-7 572
Ümberklassifitseerimised	2 780	-2 780	0
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 780	153 918	156 698
Akumuleeritud kulum	0	-14 622	-14 622
Jääkmaksumus	2 780	139 296	142 076
Amortisatsioonikulu	0	-4 618	-4 618
31.12.2011			
Soetusmaksumus	2 780	153 918	156 698
Akumuleeritud kulum	0	-19 240	-19 240
Jääkmaksumus	2 780	134 678	137 458

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	6 519	6 519
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-2 724	-2 813

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	7 583	1 115	8 698	8 698
Amortisatsioonikulu	-506	-37	-543	-543
31.12.2011				
Soetusmaksumus	7 583	1 115	8 698	8 698
Akumuleeritud kulum	-506	-37	-543	-543
Jääkmaksumus	7 077	1 078	8 155	8 155

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Sõiduauto	6 600	2 450	4 150	0	6 kuu euribor + 3,5%	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	6 600	2 450	4 150	0			

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	4 588	6 785
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		

	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	0	5 041

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Swedbank AS-lt	2 892	2 892			4,453%	EUR	12/2012
Lühiajalised laenud kokku	2 892	2 892					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank AS-lt	52 726	0	52 726	0	4,453%	EUR	10/2013
Pikaajalised laenud kokku	52 726	0	52 726	0			
Kapitalirendikohustused kokku	6 600	2 450	4 150	0			
Laenukohustused kokku	62 218	5 342	56 876	0			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Swedbank AS-lt	2 677	2 677			3,7%	EUR	2011
Lühiajalised laenud kokku	2 677	2 677					
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbank AS-lt	55 618	0	55 618	0	3,7%	EUR	2013
Pikaajalised laenud kokku	55 618	0	55 618	0			
Laenukohustused kokku	58 295	2 677	55 618	0			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 860	1 667
Võlad töövõtjatele	650	350
Maksuvõlad	10 307	3 720
Saadud ettemaksed	543	543
Muud võlad	158 779	3 399
Intressivõlad	3 224	3 224
Kokku võlad ja ettemaksed	176 363	12 903

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
2 556 eurot.		

Seisuga 31.12.2011 puudus ettevõttel vaba omakapital ja seega ka potentsiaalne tulumaksukohustus.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	73 344	69 965
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	73 344	69 965
Kokku müügitulu	73 344	69 965
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Nõustamisteenus	66 825	63 446
Üüritulu	6 519	6 519
Kokku müügitulu	73 344	69 965

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Konsultatsiooniteenused	-150	-64
Muud teenused	0	-486
Juriidiline teenus	-179	-470
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-329	-1 020

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-4 588	-6 785
Mitmesugused bürookulud	-7 359	-6 443
Lähetuskulud	-175	-909
Riiklikud ja kohalikud maksud	-2 781	-2 609
Transpordikulud	-2 365	-2 387
Kindlustusmaksed	-1 225	-1 561
Muud	-728	-569
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-19 221	-21 263

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-7 506	-4 563
Sotsiaalmaksud	-2 487	-1 506
Kokku tööjõukulud	-9 993	-6 069
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-1
Trahvid, viivised ja hüvitised	-10	-2
Maamaks	-42	-42
Kokku muud ärikulud	-52	-45

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-146 971	9 273
Intressitulud	255	0
Intressitulu laenudelt	255	0
Intressikulud	-2 565	-5 443
Intressikulu laenudelt	-2 409	-5 443
Intressikulu kapitalirendilt	-156	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-149 281	3 830

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	171 802	1 023	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	3 399

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 155	0	0	24 125

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 765	4 563

Aruandeperioodil ega ka eelnevatel perioodidel ei ole saldodes seotud osapoolte vahel moodustatud allahindlusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing NS Baltic LP (registrikood: 11265954) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV-MAIT MAKK	Juhatuse liige	20.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-117 339
Kokku	-22 975
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-22 975
Kokku	-22 975

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	66825	91.11%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6519	8.89%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olev-Mait Makk	37107180225	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5090863
E-posti aadress	makk@7re.eu