

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Boldmark

registrikood: 10673199

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 29-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10616

telefon: +372 56560071

faks: +372 6117050

e-posti aadress: hendrik@re-reserved.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 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13

Tegevusaruanne

2011 aastal jätkas ettevõtte oma tegevust ettevõtte- ja finantsjuhtimise teenuste ning konsultatsioonide osutamise kohta. Peamiselt osutati teenuseid Eestisse asutatud rahvusvahelistele jaekaubandusettevõtetele ning Rumeenia jaekaubandusettevõttele.

2011.aastal oli OÜ Boldmark töötajate keskmine arv 1 ning tööjõukulu koos maksudega moodustas kokku 3626 eurot.

Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesoleva deklaratsiooni eesmärk on kinnitada, et OÜ Boldmark seisuga 31.12.2011.a. koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2011.a. majandusaasta finantstulemuseks 75 eurot kasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2011a.88195 eurot.

OÜ Boldmark juhatus deklareerib oma vastutust 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Boldmark finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. OÜ Boldmark on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 759	20 402	2
Finantsinvesteeringud	22 194	14 803	
Nõuded ja ettemaksed	30 892	57 404	5;10
Kokku käibevara	75 845	92 609	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	12 350	12 350	
Kokku põhivara	12 350	12 350	
Kokku varad	88 195	104 959	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 421	3 086	11
Kokku lühiajalised kohustused	5 421	3 086	
Kokku kohustused	5 421	3 086	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 887	88 649	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75	10 412	
Kokku omakapital	82 774	101 873	
Kokku kohustused ja omakapital	88 195	104 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	24 168	20 688	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 304	-11 889	
Tööjõukulud	-3 626	-3 464	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-75	
Ärikasum (kahjum)	8 238	5 260	
Finantstulud ja -kulud	-3 066	5 151	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 172	10 411	
Tulumaks	-5 097	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75	10 411	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 238	5 260
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	75
Kokku korrigeerimised	0	75
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	26 511	-7 304
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 335	-26
Laekunud intressid	1 291	1 985
Makstud intressid	-741	-935
Muud rahavood äritegevusest	-3 615	4 125
Kokku rahavood äritegevusest	34 019	3 180
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-7 391	-4 764
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 391	-4 764
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-19 174	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 097	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-24 271	0
Kokku rahavood	2 357	-1 584
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 402	22 010
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 357	-1 584
Valuutakursside muutuste mõju	0	-24
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 759	20 402

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	88 649	91 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	10 412	10 412
31.12.2010	2 556	256	99 061	101 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	75	75
Makstud dividendid	0	0	-19 174	-19 174
31.12.2011	2 556	256	79 962	82 774

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Boldmargi 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Vara ja kohustusi on hinnatud ja kaalutletud konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruande koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. OÜ Boldmark kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Rahavood. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, hoiuseid pankades, tähtjalisi hoiuseid kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja teistest kuludest, mida on vaja varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3195,6 Euro ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara raamatupidamise amortisatsioon on 20 % aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3195,6

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostajale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad

loovad majanduslikku kasu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Raha- ja pangakontod	22 759	20 402
Kokku raha	22 759	20 402

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	85	0	2 136	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	85	0	2 136	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	903	0	903	0	903
Akumuleeritud kulum	-828	0	-828	0	-828
Jääkmaksumus	75	0	75	0	75
Amortisatsioonikulu	-75	0	-75	0	-75
31.12.2010					
Soetusmaksumus	903	0	903	0	903
Akumuleeritud kulum	-903	0	-903	0	-903
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	835	4 946
Ostjatelt laekumata arved	835	4 946
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	85	2 136
Muud nõuded	29 972	50 322
Laenunõuded	29 972	50 322
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 892	57 404

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 837	6 541
Rumeenia	6 331	14 147
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 168	20 688
Kokku müügitulu	24 168	20 688
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221	24 168	20 688
Kokku müügitulu	24 168	20 688

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 735	2 613
Sotsiaalmaksud	890	851
Kokku tööjõukulud	3 625	3 464
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-3 609	0
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-3 609	0
Intressitulud	1 291	1 985
Muud intressitulud	1 291	1 985
Intressikulud	-741	-935
Muud intressikulud	-741	-935
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-24
Muud finantstulud ja -kulud	-7	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-3 066	1 026

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	20 689	0	30 689	0
Sidusettevõtjad	9 282	0	19 633	0

Juhatusel liikmetele 2011 a. töötasu ei arvestatud

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	124	301
Võlad töövõtjatele	200	192
Muud võlad	5 097	2 593
Muud viitvõlad	5 097	2 593
Kokku võlad ja ettemaksed	5 421	3 086

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Boldmark (registrikood: 10673199) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK ILJA PASS	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75
Kokku	79 962
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	24168	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hendrik Ilja Pass	36909294922		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6117050
Mobiiltelefon	+372 56560071
E-posti aadress	hendrik@re-reserved.ee