

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Baltileo OÜ

registrikood: 10346567

tänavatalu nimi, Võidu 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11212

telefon: +372 5012915, +372 5239672, +372 5640918

e-posti aadress: bruno.lill@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Baltileo põhitegevus on juhtimis- ja väliskaubanduse alane konsultatsioon. Aastal 2012 ettevõtte käive oli 16 tuhat eurot (eelneval aastal müügitulud puudusid). Aasta 2012 tegevuse raames saavutati ka positiivne tulem: ärikasum 12 tuhat eurot (eelneval aastal oli ärikahjum ligi üks tuhat eurot). Aastal 2012 finantstulud ületasid kulud ligi ühe tuhande euro võrra.

Aastal 2013 on plaanis jätkata juhtimis- ja väliskaubanduse alase konsultatsiooniga.

Aastal 2012 palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud. Äriühingu tegevjuhtkonnale ning kõrgemate juhtorganite liikmetele tasusid ei makstud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	28 060	13 094	
Nõuded ja ettemaksed	32 741	25 061	2
Kokku käibevara	60 801	38 155	
Kokku varad	60 801	38 155	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 800	1 000	
Võlad ja ettemaksed	4 783	166	4
Kokku lühiajalised kohustused	10 583	1 166	
Kokku kohustused	10 583	1 166	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 177	32 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 229	1 848	
Kokku omakapital	50 218	36 989	
Kokku kohustused ja omakapital	60 801	38 155	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	16 059	0	5
Muud äritulud	24	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-707	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 047	-760	
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	12 327	-760	
Finantstulud ja -kulud	902	2 608	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 229	1 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 229	1 848	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 327	-760
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 867	-147
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 653	-96
Kokku rahavood äritegevusest	11 113	-1 003
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	74 100	-14 200
Antud laenude tagasimaksed	-74 100	58 267
Laekunud intressid	92	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	92	44 067
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	195 000	66 603
Saadud laenude tagasimaksed	-190 200	-97 291
Makstud intressid	-1 039	-31
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 761	-30 719
Kokku rahavood	14 966	12 345
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 094	749
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 966	12 345
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 060	13 094

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 229	13 229
31.12.2012	2 556	256	47 406	50 218

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 Toimkonna juhendid.

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

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

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

Nõuetena 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 maksmisele 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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 929	8 929		
Ostjatelt laekumata arved	8 929	8 929		
Nõue osaniku vastu	65	65		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	227	227		
Muud nõuded	22 918	22 918		
Laenunõuded	14 587	14 587		
Intressinõuded	8 331	8 331		
Ettemaksed	602	602		
Tulevaste perioodide kulud	596	596		
Muud makstud ettemaksed	6	6		
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 741	32 741		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 759	3 759		
Ostjatelt laekumata arved	3 759	3 759		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	191	191		
Muud nõuded	21 105	21 105		
Laenunõuded	14 587	14 587		
Intressinõuded	6 518	6 518		
Ettemaksed	6	6		
Muud makstud ettemaksed	6	6		
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 061	25 061		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 783		0
Ettemaksukonto jääk	227		191	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	227	2 783	191	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 000	2 000		
Maksuvõlad	2 783	2 783		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 783	4 783		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	130	130		
Muud võlad	36	36		
Intressivõlad	36	36		
Kokku võlad ja ettemaksed	166	166		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 059	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	16 059	0
Kokku müügitulu	16 059	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221 Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	16 059	0
Kokku müügitulu	16 059	0

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	1 905	0
Intressitulu laenudelt	1 905	0
Intressikulud	-1 003	0
Intressikulu laenudelt	-1 003	0
Kokku finantstulud ja -kulud	902	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 192	5 800	4 315	0

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 600	71 600	102 000	96 200

2011	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 200	58 267	45 604	70 900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.09.2013

Baltileo OÜ (registrikood: 10346567) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO LILL	Juhatuse liige	17.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 229
Kokku	47 406
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 406
Kokku	47 406

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 229
Kokku	47 406
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	47 406
Kokku	47 406

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	16059	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Lill	38004190020	Kaubamaja 4-5, Tallinn, Harju maakond, 10143, Eesti	30000 EEK
Heino Lill	34402130027		10000 EEK

Sidevahendid

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