

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Balen

registrikood: 10448552

**tänava/talu nimi, Läike tee põik 1,
maja ja korteri number:**

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75312

telefon: +372 6000950, +372 5088848

faks: +372 6000959

e-posti aadress: ants@balen.ee, balen@balen.ee

veebilehe aadress: www.balen.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	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Muud nõuded	13
Lisa 7 Ettemaksed	13
Lisa 8 Varud	14
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Kasutusrent	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 15 Saadud ettemaksed	16
Lisa 16 Osakapital	16
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	17
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 20 Tööjõukulud	17
Lisa 21 Muud ärikulud	18
Lisa 22 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Üldinfo

OÜ Balen peamiseks tegevusalaks on kvaliteetveinide maale toomine ja turustamine. OÜ Balen põhilisteks klientideks on Eesti eliitrestoranid, kus OÜ Balen on omandanud olulise turuosa.

Äritegevuse ülevaade

2011 aastal oli OÜ Balen müügitulu 764 765 eurot, mis võrreldes 2010 aastaga on 8,3 % suurem.

2011 majandusaastal sai ettevõtte kasumit 127 792 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil olulisi investeeringuid ei tehtud ja lähitulevikku olulisi investeeringuid ei ole planeeritud.

Olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeperioodil ei tehtud. Tulevaste perioodide uurimistegevus on seotud küsimusega, kuidas viia tooted paremini lõpptarbijani ja selle kaudu suurendada müügitulu.

Personal

2011 aastal oli OÜ Balen keskmine töötajate arv 4 ning brutotöötasu kokku oli 67 500 eurot, s.h.

tegevjuhile 21 091 eurot. Nõukogus on kolm liiget, kellele 2011 aastal tasusid ei makstud.

OÜ BALEN ematetvõtteks on OÜ Neigeld, mis on registreeritud Eestis.

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	764 765	706 026
Müügitulu kasv	8,2%	32%
Brutokasumi määr %	17%	19%
Puhaskasum	127 792	133 145
Kasumi kasv	-4%	23%
Puhasrentaablus	17%	19%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,8	6,62
ROA	7,67%	8,61%
ROE	8,84%	9,24%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhtatus kinnitab OÜ BALEN 2011. a raamatupidamise aastaaruande õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ BALEN on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	255 343	219 464	2
Nõuded ja ettemaksed	83 306	63 914	3
Varud	507 737	414 200	8
Kokku käibevara	846 386	697 578	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	817 323	845 910	9
Immateriaalne põhivara	1 862	2 725	10
Kokku põhivara	819 185	848 635	
Kokku varad	1 665 571	1 546 213	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	220 696	105 389	12
Kokku lühiajalised kohustused	220 696	105 389	
Kokku kohustused	220 696	105 389	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	105 141	16
Ülekurss	4 032	4 032	
Kohustuslik reservkapital	10 514	10 514	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 300 037	1 187 991	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 792	133 146	
Kokku omakapital	1 444 875	1 440 824	
Kokku kohustused ja omakapital	1 665 571	1 546 213	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	764 765	706 026	17
Muud äritulud	899	299	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-432 158	-398 201	
Mitmesugused tegevuskulud	-73 668	-61 899	19
Tööjõukulud	-90 720	-78 241	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-31 654	-32 622	9,10
Muud ärikulud	-4 063	-1 948	21
Ärikasum (kahjum)	133 401	133 414	
Finantstulud ja -kulud	0	-269	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	133 401	133 145	
Tulumaks	-5 609	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 792	133 145	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	133 401	133 414	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	31 654	32 622	9,10
Kokku korrigeerimised	31 654	32 622	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 392	-15 485	3
Varude muutus	-93 537	-10 686	8
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	30 806	24 140	12
Laekunud intressid	0	47	
Kokku rahavood äritegevusest	82 932	164 052	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 203	-1 453	9
Laekunud intressid	0	280	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 203	-1 173	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-65 935	
Makstud intressid	0	-595	
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	-18 141	0	
Makstud dividendid	-21 100	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 609	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 850	-66 530	
Kokku rahavood	35 879	96 349	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	219 464	123 115	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	35 879	96 349	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	255 343	219 464	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	105 141	4 032	10 514	1 187 991	1 307 678
Aruandeaasta kasum (kahjum)				133 146	133 146
31.12.2010	105 141	4 032	10 514	1 321 137	1 440 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)				127 792	127 792
Makstud dividendid				-21 100	-21 100
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-102 641				-102 641
31.12.2011	2 500	4 032	10 514	1 427 829	1 444 875

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. A MAJANDUSAASTA ARUANNE

OÜ BALEN

Juriidiline aadress: Läike tee põik 1

75312 Rae vald, Peetri küla

Harjumaa

Eesti Vabariik

Registrikood: 10448552

Telefon: 372 6 000 950

Faks: 372 6 000 959

E-mail: balen@balen.ee

Interneti koduleht: www.balen.ee

Põhitegevusala: Veinide hulgi- ja jaemüük

Audiitor: Katrin Kaasik

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2011-31.12.2011

OÜ BALEN 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise

Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale Euro (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumus koosneb ostukulutustest, mis sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat aktsiisimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

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

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

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 "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui vara on ettevõtte poolt kontrollitav, tema kasutamisel saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Arvele võtmise järel kajastatakse immateriaalset vara selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara jagatakse määratud kasuliku elueaga varaks ja määramata kasuliku elueaga varaks.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Igal bilansipäeval hinnatakse vara amortisatsiooniperioodide ning -meetodi põhjendatust.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekti (maa) ei amortiseerita.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Arendusväljaminekud 20%
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20-33%

Määratud elueaga varade puhul hinnatakse vara väärtuse langust, kui on ilmnunud asjaolusid, mis viitavad võimalikule väärtuse langusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20 - 50
Muud masinad ja seadmed	5 - 10
Muu inventar ja IT seadmed	3 - 5
Immateriaalne põhivara	5

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.01.2011 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2010. aastal kehtis maksumäär 21/79) väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

OÜ BALEN aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- tütarettevõtteid;
- sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

OÜ BALEN emaettevõtte on OÜ NEIGELD, mis on registreeritud Eestis.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	578	370
Arvelduskontod	254 765	219 094
Kokku raha	255 343	219 464

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	71 796	61 425
Ostjatelt laekumata arved	71 796	61 425
Muud nõuded	10 000	0
Laenunõuded	10 000	0
Ettemaksed	1 510	2 489
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 306	63 914

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	71 796	61 425
Kokku nõuded ostjate vastu	71 796	61 425

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	21 607	16 096
Üksikisiku tulumaks	1 673	1 675
Sotsiaalmaks	3 122	3 109
Kohustuslik kogumispension	78	26
Töötuskindlustusmaksed	397	396
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 877	21 302

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	10 000	10 000		
Kokku muud nõuded	10 000	10 000		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	0	0		
Kokku muud nõuded	0	0		

Lisa 7 Ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	1 510	1 510		
Kokku ettemaksed	1 510	1 510		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	2 489	2 489		
Kokku ettemaksed	2 489	2 489		

Lisa 8 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	469 436	395 840
Ettemaksed varude eest	38 301	18 360
Kokku varud	507 737	414 200

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	131 052	736 542	1 661	25 673	27 334	76 301	971 229
Akumuleeritud kulum	0	-53 075	-1 661	-6 116	-7 777	-34 160	-95 012
Jääkmaksumus	131 052	683 467	0	19 557	19 557	42 141	876 217
Ostud ja parendused						1 453	1 453
Amortisatsioonikulu		-17 692		-2 282	-2 282	-11 786	-31 760
31.12.2010							
Soetusmaksumus	131 052	736 542	1 661	25 673	27 334	77 754	972 682
Akumuleeritud kulum	0	-70 767	-1 661	-8 398	-10 059	-45 946	-126 772
Jääkmaksumus	131 052	665 775	0	17 275	17 275	31 808	845 910
Ostud ja parendused						2 203	2 203
Muud ostud ja parendused						2 203	2 203
Amortisatsioonikulu		-17 688	0	-2 268	-2 268	-10 834	-30 790
31.12.2011							
Soetusmaksumus	131 052	736 542	1 661	25 673	27 334	79 957	974 885
Akumuleeritud kulum	0	-88 455	-1 661	-10 666	-12 327	-56 780	-157 562
Jääkmaksumus	131 052	648 087	0	15 007	15 007	23 177	817 323

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	4 304	4 304
Akumuleeritud kulum	-718	-718
Jääkmaksumus	3 586	3 586
Amortisatsioonikulu	-861	-861
31.12.2010		
Soetusmaksumus	4 304	4 304
Akumuleeritud kulum	-1 579	-1 579
Jääkmaksumus	2 725	2 725
Amortisatsioonikulu	-863	-863
31.12.2011		
Soetusmaksumus	4 304	4 304
Akumuleeritud kulum	-2 442	-2 442
Jääkmaksumus	1 862	1 862

Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	5 133	3 078
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 561	1 692
1-5 aasta jooksul	14 061	0

Kasutusrendis on kaubik Peugeot Boxer FT 333 L2H2 2.2 HDi

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	64 751	42 317
Võlad töövõtjatele	9 205	9 210
Maksuvõlad	26 877	21 302
Muud võlad	84 522	81
Muud lühiajalised võlad	22	81
Võlg osanikule	84 500	0
Saadud ettemaksed	35 341	32 479
Kokku võlad ja ettemaksed	220 696	105 389

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tarnijatele tasumata arved	64 751	42 317
Kokku võlad tarnijatele	64 751	42 317

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	9 205	9 210
Kokku võlad töövõtjatele	9 205	9 210

Lisa 15 Saadud ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjate ettemaksed	35 341	32 479
Kokku saadud ettemaksed	35 341	32 479

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 500	105 141
Osade arv (tk)	1	1

2011 aastal otsustas osanik vähendada OÜ osakapitali 102 641 euro võrra. Uueks osakapitaliks on 2500 eurot.

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	764 765	706 026
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	764 765	706 026
Kokku müügitulu	764 765	706 026
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Alkoholijookide hulgikaubandus	504 813	417 137
Jaemüük	259 952	288 889
Kokku müügitulu	764 765	706 026

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	1	40
Muud	898	259
Kokku muud äritulud	899	299

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	10 797	10 920
Elektrienergia	3 042	2 991
Soojusenergia	3 579	3 941
Kütus	4 176	3 988
Mitmesugused bürookulud	55 899	44 588
Lähetuskulud	6 830	6 391
Muud	142	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	73 668	61 899

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	67 500	58 215
Sotsiaalmaksud	23 220	20 026
Kokku tööjõukulud	90 720	78 241
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	45	202
Maamaksululu	225	0
Külaliste vastuvõtukulu	1 276	0
Muud	2 517	1 746
Kokku muud ärikulud	4 063	1 948

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuse emaettevõtja nimetus	Neigeld OÜ
Riik, kus aruandekohustuse emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Emaettevõtja	24 000	15 019

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	12 742	33 855

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Balen (registrikood: 10448552) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VAHUR	Juhatuse liige	18.05.2012
Resolutsioon:	Kinnitan aruande.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Balen osanikule

Oleme üle vaadanud Osaühing Balen raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisanäidiseid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusle. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 3 kuni 18 on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusle teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiravastust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusle, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing Balen finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Katrin Kaasik

Vandeauditiitori number 111

AMC Finantsid Audiitorbüroo OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 100

Tehnika 55/ Roopa 23 Tallinn 10136

19.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Balen (registrikood: 10448552) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAASIK	Vandeaudiitor	19.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 300 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 792
Kokku	1 427 829

Kasumi jaotamise otsustab emaettevõte.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 300 037
Aruandeaasta kasum (kahjum)	127 792
Kokku	1 427 829

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Alkoholjookide hulgimüük	46341	504813	66.01%	Jah
Jookide jaemüük	47251	259952	33.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Neigeld	10238582	Puki tee 13, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6000950
Faks	+372 6000959
Mobiiltelefon	+372 5088848
E-posti aadress	balen@balen.ee
E-posti aadress	ants@balen.ee
Veebilehe aadress	www.balen.ee