

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Balance Holding

registrikood: 10504084

tänava/talu nimi, Mustjõe tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10617

telefon: +372 5018840

faks: +372 6440970

e-posti aadress: maire.arm@kraaviab.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 Raha	8
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Balance Holding üheks tegevusvaldkonnaks on alltöövõtt pankrotimenetlustes, pankrotimenetlustega kaasnevad konsultatsioonid ja muu sellega seonduv tegevus. Kuna kirjeldatud tegevus ja töömahud on sõltuvuses majanduse üldisest olukorrast, võivad sissetulekud olla kõikumad.

Teiseks valdkonnaks oli kinnisvara ja investeeringute haldamine ning nende edasiarendamine.

Käesoleva majandusaastal on ettevõtte tegevus olnud passiivne.

2016. aastal on ettevõtte oma majandustegevuse peatanud

Juhatuses on üks liige.

Juhatusel tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	36 003	24 681	2
Finantsinvesteeringud	212 372	212 372	3
Nõuded ja ettemaksud	16 090	28 988	
Kokku käibevara	264 465	266 041	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 149	1 954	6
Kokku põhivara	1 149	1 954	
Kokku varad	265 614	267 995	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	70 059	73 706	7
Kokku lühiajalised kohustused	70 059	73 706	
Kokku kohustused	70 059	73 706	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 477	187 935	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 266	3 542	
Kokku omakapital	195 555	194 289	
Kokku kohustused ja omakapital	265 614	267 995	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	5 467	90 710	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 396	-73 913	12
Tööjõukulud	0	-3 713	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-805	-8 997	
Muud ärikulud	0	-234	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 266	3 853	
Intressikulud	0	-311	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 266	3 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 266	3 542	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 266	3 853	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	805	8 997	
Kokku korrigeerimised	805	8 997	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 898	-15 866	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 647	1 745	
Makstud intressid	0	-311	
Kokku rahavood äritegevusest	11 322	-1 582	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 999	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 999	
Kokku rahavood	11 322	-3 581	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 681	28 262	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 322	-3 581	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 003	24 681	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	187 935	190 747
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	187 935	190 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 542	3 542
31.12.2014	2 556	256	191 477	194 289
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	191 477	194 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 266	1 266
31.12.2015	2 556	256	192 743	195 555

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balance Holding raamatupidamise aastaaruanne 2015. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Balance Holding kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse rahavoogude aruandes kassast olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 200 eurost. Varad, mille tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Tulud

Tulu kajastamine

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui tulu teenuste müügist saab usaldusväärset mõõta, hüved on läinud üle ostjale ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	36 003	24 681

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2013	212 372	212 372
31.12.2014	212 372	212 372
31.12.2015	212 372	212 372

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	6 429	19 388
Kokku nõuded ostjate vastu	6 429	19 388

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	61	0	1 063
Üksikisiku tulumaks			0
Sotsiaalmaks			0
Kohustuslik kogumispension			0
Töötuskindlustusmaksed			0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61		1 063

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	16 661	16 661	3 164	19 825
Akumuleeritud kulum	-7 873	-7 873	-3 000	-10 873
Jääkmaksumus	8 788	8 788	164	8 952
Ostud ja parendused	1 999	1 999	0	1 999
Amortisatsioonikulu	-8 855	-8 855	-142	-8 997
31.12.2014				
Soetusmaksumus	18 660	18 660	3 164	21 824
Akumuleeritud kulum	-16 728	-16 728	-3 142	-19 870
Jääkmaksumus	1 932	1 932	22	1 954
Amortisatsioonikulu	-804	-804	-1	-805
31.12.2015				
Soetusmaksumus	18 660	18 660	3 164	21 824
Akumuleeritud kulum	-17 532	-17 532	-3 143	-20 675
Jääkmaksumus	1 128	1 128	21	1 149

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5	5
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad		0
Muud võlad	70 054	70 054
Dividendivõlad	61 950	61 950
Muud viitvõlad	8 104	8 104
Kokku võlad ja ettemaksud	70 059	70 059
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 589	2 589
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad	1 063	1 063
Muud võlad	70 054	70 054
Dividendivõlad	61 950	61 950
Muud viitvõlad	8 104	8 104
Kokku võlad ja ettemaksud	73 706	73 706

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Lühiajalised võlad	5	2 589
Kokku võlad tarnijatele	5	2 589

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	61 950	61 950
Muud viitvõlad	8 104	8 104
Kokku muud võlad	70 054	70 054
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	61 950	61 950
Muud viitvõlad	8 104	8 104
Kokku muud võlad	70 054	70 054

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 467	90 710
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 467	90 710
Kokku müügitulu	5 467	90 710
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Advokaatide tegevus	5 467	70 771
Büroohaldus	0	3 067
Renditud kinnisvara üürileandmine	0	16 872
Kokku müügitulu	5 467	90 710

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	3 396	73 913
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 396	73 913

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	2 840
Sotsiaalmaksud	0	873
Kokku tööjõukulud	0	3 713
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	234
Kokku muud ärikulud	0	234

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2016

OÜ Balance Holding (registrikood: 10504084) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIRE ARM	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 266
Kokku	192 743

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191 477
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 266
Kokku	192 743

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Advokaatide ja advokaadibüroode tegevus	69101	5467	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maire Arm	46203280409	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6440970
Mobiiltelefon	+372 5018840
E-posti aadress	maire.arm@kraaviab.ee