

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Balance Holding

registrikood: 10504084

tänava/talu nimi, Mustjõe tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 on kinnisvara ja investeringute haldamine ning nende edasiarendamine.

Käesoleva majandusaasta jooksul ei toimunud olulisi muudatusi võrreldes varasemate aastatega.

2015. aastal käibe kasvu ette näha ei ole, töö on prognoositav samas mahus.

Juhatuses on üks liige.

Juhatusel tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 681	28 262	2
Finantsinvesteeringud	212 372	212 372	3
Nõuded ja ettemaksed	28 988	13 122	
Kokku käibevara	266 041	253 756	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 954	8 952	6
Kokku põhivara	1 954	8 952	
Kokku varad	267 995	262 708	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	73 706	71 961	7
Kokku lühiajalised kohustused	73 706	71 961	
Kokku kohustused	73 706	71 961	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 935	184 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 542	3 354	
Kokku omakapital	194 289	190 747	
Kokku kohustused ja omakapital	267 995	262 708	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	90 710	40 921	11
Mitmesugused tegevuskulud	-73 913	-31 486	12
Tööjõukulud	-3 713	-3 396	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 997	-1 847	
Muud ärikulud	-234	-289	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 853	3 903	
Intressikulud	-311	-549	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 542	3 354	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 542	3 354	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 853	3 903	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 997	1 847	
Kokku korrigeerimised	8 997	1 847	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 866	-6 830	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 745	-4 333	
Makstud intressid	-311	-549	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 582	-5 962	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 999	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 999	0	
Kokku rahavood	-3 581	-5 962	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 262	34 224	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 581	-5 962	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 681	28 262	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	184 581	187 393
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	184 581	187 393
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 354	3 354
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balance Holding raamatupidamise aastaaruanne 2014. 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 usaldusväärselt mõõta, hüved on läinud üle ostjale ja tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	24 681	28 262

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2012	212 372	212 372
31.12.2013	212 372	212 372
31.12.2014	212 372	212 372

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Ostjatelt laekumata arved	19 388	3 522
Kokku nõuded ostjate vastu	19 388	3 522

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 063	1 125
Üksikisiku tulumaks	0	76
Sotsiaalmaks	0	201
Kohustuslik kogumispension	0	13
Töötuskindlustusmaksed	0	20
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 063	1 435

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012				
Soetusmaksumus	16 661	16 661	3 164	19 825
Akumuleeritud kulum	-6 339	-6 339	-2 687	-9 026
Jääkmaksumus	10 322	10 322	477	10 799
Amortisatsioonikulu	-1 534	-1 534	-313	-1 847
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

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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 ettemaksed	73 706	73 706
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	173	173
Võlad töövõtjatele	299	299
Maksuvõlad	1 435	1 435
Muud võlad	70 054	70 054
Dividendivõlad	61 950	61 950
Muud viitvõlad	8 104	8 104
Kokku võlad ja ettemaksed	71 961	71 961

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Lühiajalised võlad	2 589	173
Kokku võlad tarnijatele	2 589	173

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	61 950	61 950
Muud viitvõlad	8 104	8 104
Kokku muud võlad	70 054	70 054
	31.12.2013	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)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	90 710	40 921
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	90 710	40 921
Kokku müügitulu	90 710	40 921
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Advokaatide tegevus	70 771	17 911
Büroohaldus	3 067	4 604
Renditud kinnisvara üürileandmine	16 872	18 406
Kokku müügitulu	90 710	40 921

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	73 913	31 486
Kokku mitmesugused tegevuskulud	73 913	31 486

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	2 840	2 595
Sotsiaalmaksud	873	801
Kokku tööjõukulud	3 713	3 396
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Trahvid, viivised ja hüvitised	234	289
Kokku muud ärikulud	234	289

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2015

OÜ Balance Holding (registrikood: 10504084) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIRE ARM	Juhatuse liige	27.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 542
Kokku	191 477

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 935
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 542
Kokku	191 477

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Advokaatide ja advokaadibüroode tegevus	69101	70771	78.02%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	16872	18.60%	Ei
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	3067	3.38%	Ei

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