

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** OÜ Balance Holding

**registrikood:** 10504084

**tänava/talu nimi,** Rävala pst 15-13

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 10143

**telefon:** +372 5018840

**faks:** +372 6440970

**e-posti aadress:** maire.arm@kraaviab.ee

## Sisukord

<b>Tegevusaruanne</b>	<b>3</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>	<b>4</b>
<b>Bilanss</b>	<b>4</b>
<b>Kasumiaruanne</b>	<b>5</b>
<b>Rahavoogude aruanne</b>	<b>6</b>
<b>Omakapitali muutuste aruanne</b>	<b>7</b>
<b>Raamatupidamise aastaaruande lisad</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 1 Arvestuspõhimõtted</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 2 Raha</b>	<b>8</b>
<b>Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 4 Nõuded ostjate vastu</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>9</b>
<b>Lisa 6 Materiaalne põhivara</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 7 Laenukohustused</b>	<b>10</b>
<b>Lisa 8 Võlad ja ettemaksed</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 9 Võlad tarnijatele</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 10 Muud võlad</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 11 Osakapital</b>	<b>11</b>
<b>Lisa 12 Müügitulu</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>12</b>
<b>Lisa 14 Muud ärikulud</b>	<b>12</b>

## 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 kõikuvad.

Teiseks valdkonnaks on kinnisvara ja investeeringute haldamine ning nende edasiarendamine.

Käesoleva majandusaasta jooksul ei toimunud olulisi muutusi võrreldes varasemate aastatega.

2012. 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 619	128	2
Finantsinvesteeringud	212 372	212 372	3
Nõuded ja ettemaksud	25 069	20 450	
<b>Kokku käibevara</b>	<b>255 060</b>	<b>232 950</b>	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 395	2 446	6
<b>Kokku põhivara</b>	<b>5 395</b>	<b>2 446</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>260 455</b>	<b>235 396</b>	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	239	7
Võlad ja ettemaksud	79 555	75 521	8
<b>Kokku lühiajalised kohustused</b>	<b>79 555</b>	<b>75 760</b>	
<b>Kokku kohustused</b>	<b>79 555</b>	<b>75 760</b>	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 824	155 518	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 264	1 306	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>180 900</b>	<b>159 636</b>	
<b>Kokku kohustused ja omakapital</b>	<b>260 455</b>	<b>235 396</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	54 445	46 375	12
Muud äritulud	5 312	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-33 259	-41 664	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 765	-683	
Muud ärikulud	-404	-430	15
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>23 329</b>	<b>3 598</b>	
Finantstulud ja -kulud	-2 065	-2 292	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>21 264</b>	<b>1 306</b>	
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>21 264</b>	<b>1 306</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
<b>Rahavood äritegevusest</b>			
Ärikasum (kahjum)	23 329	3 598	
<b>Korrigeerimised</b>			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 765	683	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>2 765</b>	<b>683</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 618	639	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 033	1 570	
Laekunud intressid	1	0	
Makstud intressid	-2 066	-2 292	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>23 444</b>	<b>4 198</b>	
<b>Rahavood investeerimistegevusest</b>			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 714	-2 949	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>-5 714</b>	<b>-2 949</b>	
<b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>			
Saadud laenude tagasimaksud	-239	-3 004	
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-239</b>	<b>-3 004</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>17 491</b>	<b>-1 755</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>	128	1 883	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>17 491</b>	<b>-1 755</b>	
<b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>	17 619	128	2

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				<b>Kokku</b>
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2009</b>	2 556	256	155 518	158 330
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2009</b>	2 556	256	155 518	158 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 306	1 306
<b>31.12.2010</b>	2 556	256	156 824	159 636
<b>Korrigeeritud saldo 31.12.2010</b>	2 556	256	156 824	159 636
Aruandeaasta kasum (kahjum)			21 264	21 264
<b>31.12.2011</b>	2 556	256	178 088	180 900

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

OÜ Balance Holding raamatupidamise aastaaruanne 2011. 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. lisa 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.

Kuldesse 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	13 005	0
Arvelduskontod	4 614	128
<b>Kokku raha</b>	<b>17 619</b>	<b>128</b>



### Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aksiad ja osad	
31.12.2009	212 372	212 372
31.12.2010	212 372	212 372
31.12.2011	212 372	212 372

### Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	4 618	0
<b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>	<b>4 618</b>	<b>0</b>

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	5	0	0
Käibemaks	0	2 029	0	273
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>		<b>2 034</b>		<b>273</b>

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
<b>31.12.2009</b>				
Soetusmaksumus			5 118	5 118
Akumuleeritud kulum			-4 939	-4 939
<b>Jääkmaksumus</b>			179	179
Ostud ja parendused	2 159	2 159	791	2 950
Amortisatsioonikulu	-504	-504	-179	-683
<b>31.12.2010</b>				
Soetusmaksumus	2 159	2 159	5 909	8 068
Akumuleeritud kulum	-504	-504	-5 118	-5 622
<b>Jääkmaksumus</b>	1 655	1 655	791	2 446
Ostud ja parendused	5 714	5 714	-2 745	2 969
Amortisatsioonikulu	-2 764	-2 764	2 744	-20
<b>31.12.2011</b>				
Soetusmaksumus	7 873	7 873	3 164	11 037
Akumuleeritud kulum	-3 268	-3 268	-2 374	-5 642
<b>Jääkmaksumus</b>	4 605	4 605	790	5 395

## Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	239	239		
<b>Lühiajalised laenud kokku</b>	239	239		
<b>Laenukohustused kokku</b>	239	239		

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 572	3 299	9
Maksuvõlad	2 034	273	5
Muud võlad	71 949	71 949	10
Dividendivõlad	61 950	61 950	
Muud viitvõlad	9 999	9 999	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>79 555</b>	<b>75 521</b>	

## Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
<b>Kokku võlad tarnijatele</b>	<b>5 572</b>	<b>3 299</b>

## Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	61 950	61 950		
Muud viitvõlad	9 999	9 999		
<b>Kokku muud võlad</b>	<b>71 949</b>	<b>71 949</b>		

  

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Dividendivõlad	61 950	61 950		
Muud viitvõlad	9 999	9 999		
<b>Kokku muud võlad</b>	<b>71 949</b>	<b>71 949</b>		

## Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

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

## Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 445	46 375
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>54 445</b>	<b>46 375</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>54 445</b>	<b>46 375</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Advokaatide tegevus	24 092	13 298
Büroohaldus	13 480	8 987
Renditud kinnisvara üürileandmine	16 873	24 090
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>54 445</b>	<b>46 375</b>

## Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	33 259	41 664
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>33 259</b>	<b>41 664</b>

## Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	404	430
<b>Kokku muud ärikulud</b>	<b>404</b>	<b>430</b>

## Aruande digitaalallkirjad

OÜ Balance Holding (registrikood: 10504084) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIRE ARM	Juhatuse liige	26.06.2012

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 264
<b>Kokku</b>	<b>178 088</b>

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 824
Aruandeaasta kasum (kahjum)	21 264
<b>Kokku</b>	<b>178 088</b>

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Advokaatide ja advokaadibüroode tegevus	69101	24092	44.25%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	16873	30.99%	Ei
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	13480	24.76%	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