

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: BML Invest OÜ

registrikood: 10617718

tänavanimi: Veerenni 24

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10135

e-posti aadress: meelis.milder@baltikagroup.com

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2012.a. ettevõttes majandustegevus puudus. Ettevõtte tulu saadi arvestuslikest intressidest.

OÜ-s BML INVEST ei tööta ühtegi töötajat ja töötasusid ei makstud. Juhatuse liikmetele eraldi tasusid ette nähtud ei olnud. Kõik tööd teostati alltöövõtu korras.

Kasum majandustegevusest oli 2012. aastal 17 tuhat eurot (2011. aastal oli kasum 10 tuhat eurot).

2013.a. ettevõtte aktiivset majandustegevust ei planeeri.

Meelis Milder

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ BML INVEST 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise 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 BML INVEST on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Meelis Milder

Juhatuse liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 396	1 253	2
Nõuded ja ettemaksed	41 555	20 092	3
Kokku käibevara	42 951	21 345	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	197 284	201 284	4
Kokku põhivara	197 284	201 284	
Kokku varad	240 235	222 629	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	120	6
Kokku lühiajalised kohustused	0	120	
Kokku kohustused	0	120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	219 697	209 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 726	9 928	
Kokku omakapital	240 235	222 509	
Kokku kohustused ja omakapital	240 235	222 629	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	0	15 365	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	0	-7 307	9
Brutokasum (-kahjum)	0	8 058	
Üldhalduskulud	-2 237	-12 360	
Muud äritulud	0	502	
Muud ärikulud	0	-252	
Ärikasum (kahjum)	-2 237	-4 052	
Finantstulud ja -kulud	19 963	13 980	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 726	9 928	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 726	9 928	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 237	-4 052	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2 274	
Kokku korrigeerimised	0	2 274	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 500	5 123	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-120	-6 039	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 857	-2 694	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-2 000	-24 000	
Antud laenude tagasimaksed	6 000	28 000	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 000	4 001	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	16 391	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-17 057	
Makstud intressid	0	-1 300	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 966	
Kokku rahavood	143	-659	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 253	2 186	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	143	-659	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 396	1 253	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	190 442	193 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 928	9 928
Muud muutused omakapitalis	0	0	19 327	19 327
31.12.2011	2 556	256	219 697	222 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	17 726	17 726
31.12.2012	2 556	256	237 423	240 235

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 7.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BML INVEST 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, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, mis on korrigeeritud soetusmaksumuses (vajadusel tehtud 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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel

nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 103	1 203
Arvelduskontod	293	50
Kokku raha	1 396	1 253

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	41 555	41 555	0	0
Intressinõuded	40 055	40 055	0	0
Viitlaekumised	1 500	1 500	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 555	41 555	0	0

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	20 092	20 092	0	0
Intressinõuded	20 092	20 092	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 092	20 092	0	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Pikaajalised laenuõuded	197 284	201 284
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	197 284	201 284

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	422 412	422 412
Akumuleeritud kulum	-14 361	-14 361
Jääkmaksumus	408 051	408 051
Amortisatsioonikulu	-2 112	-2 112
Muud muutused	-405 939	-405 939
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	0	15 365
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	-7 307

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	120	120	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	120	120	0	0

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
31.12.2012.a. ühe osa nimiväärtus 2556 eurot		

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2012. moodustas 223 423 (31. detsember 2011: 219 697) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 176 504 eurot ning dividendide väljamaksmisega

kaasneks dividendide tulumaks summas 46 919 eurot. Seisuga 31. detsember 2011. oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 173 561 eurot, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 46 136 eurot.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	15 365
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	15 365
Kokku müügitulu	0	15 365
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditeenused	0	15 365
Kokku müügitulu	0	15 365

Lisa 9 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Alltöövõtutööd	0	7 307
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	0	7 307

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes ei tööta ühtegi töötajat.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	19 963	19 326
Intressitulu laenudelt	19 963	19 326
Intressikulud	0	-5 072
Intressikulu laenudelt	0	-5 072
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-274
Kokku finantstulud ja -kulud	19 963	13 980

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 044	1 023
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	212 578	193 926

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

BML Invest OÜ (registrikood: 10617718) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS MILDER	Juhatuse liige	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	219 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 726
Kokku	237 423
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	237 423
Kokku	237 423

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	219 697
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 726
Kokku	237 423
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Milder	35804054210		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5048383
E-posti aadress	meelis.milder@baltikagroup.com