

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: OÜ BALTCOACH

registrikood: 10767978

tänava/talu nimi, Filosoofi 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50108

telefon: +372 7305340

faks: +372 7305349

e-posti aadress: info@baltcoach.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Saadud ettemaksed	12
Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Üldhalduskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Baltcoach põhitegevuseks oli 2010. aastal ettevõttele kuuluva kinnisvara haldamine ja välja üürimine. Tänu paranenud majanduslikule olukorrale on ettevõtte suutnud enamikule pindadest üürniku leida. Tänapäevase seisuga jätkab ettevõtte eespoolnimetatud tegevust ka edaspidi. Ettevõttele töötajaid ei ole.

<u>OÜ Baltcoach peamised finantssuhtarvud:</u>		
	2010	2009
Varade rentaablus	-0,10	-0,15
Omakapitali rentaablus (ROE)	-0,10	-0,15
Maksevõime üldine tase	8,36	15,44
Võõrkapitali ja omakapitali suhe	0,05	0,02
<u>Suhtarvude arvutamise metoodika:</u>		
Varade rentaablus = puhaskasum / varad kokku		
Omakapitali rentaablus (ROE) = puhaskasum / omakapital		
Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused		
Võõrkapitali ja omakapitali suhe = võõrkapital / omakapital		

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- Kõik teadaolevad olulised asjaolud mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 20. juuni 2011.a. on aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.
- OÜ Baltcoach on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	1 406 342	1 233 201
Nõuded ja ettemaksed	217 725	321 286
Varud	62 500	0
Kokku käibevara	1 686 567	1 554 487
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 399 526	3 939 253
Kokku põhivara	3 399 526	3 939 253
Kokku varad	5 086 093	5 493 740
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	201 679	100 681
Kokku lühiajalised kohustused	201 679	100 681
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	20 000	20 000
Kokku pikaajalised kohustused	20 000	20 000
Kokku kohustused	221 679	120 681
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	900 000	900 000
Kohustuslik reservkapital	90 000	90 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 383 059	5 201 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-508 645	-817 944
Kokku omakapital	4 864 414	5 373 059
Kokku kohustused ja omakapital	5 086 093	5 493 740

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	1 576 760	1 043 523
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-92 504	0
Brutokasum (-kahjum)	1 484 256	1 043 523
Üldhalduskulud	-2 011 111	-1 869 901
Muud äritulud	17 199	7 006
Muud ärikulud	-1	-212
Ärikasum (-kahjum)	-509 657	-819 584
Finantstulud ja -kulud	1 012	1 640
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-508 645	-817 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-508 645	-817 944

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-509 657	-819 584
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	526 792	671 528
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-17 195	-7 000
Kokku korrigeerimised	509 597	664 528
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	103 561	238 301
Varude muutus	-62 500	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	100 998	-72 528
Laekunud intressid	1 012	3 168
Makstud intressid	0	-1 528
Kokku rahavood äritegevusest	143 011	12 357
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	30 130	7 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30 130	7 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-56 101
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-56 101
Kokku rahavood	173 141	-36 744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 233 201	1 269 945
Raha ja raha ekvivalentide muutus	173 141	-36 744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 406 342	1 233 201

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	900 000	90 000	5 201 003	6 191 003
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-817 944	-817 944
31.12.2009	900 000	90 000	4 383 059	5 373 059
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-508 645	-508 645
31.12.2010	900 000	90 000	3 874 414	4 864 414

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltcoach raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetamismaksumuse printsiibist.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi nr 2.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Välisvaluuta on ümber hinnatud bilansipäeva Eesti Panga kursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähendamisena.

Muude ettemakstud kulude all on näidatud ettemaksed kindlustuse, perioodika ja reklaami eest ning riigilõivu ettemaks.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast ja muudest soetamisega otseselt seotud kuludest.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse perioodi kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestust peetakse kaalutud keskmise soetushinna meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes loetakse põhivaraks varasid maksumusega üle 5 000 krooni ja kasutusajaga üle 3 aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega kaasnevatest kuludest mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja amortisatsiooninorm konkreetselt igale põhivahendile määratakse soetamisel vastavalt põhivahendi eeldatavale kasutusajale. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	1 271	25 394
Arvelduskontod	335 863	1 207 807
Tähtajalised hoiused	1 069 208	0
Kokku raha	1 406 342	1 233 201

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	156 790	318 661
Ostjatelt laekumata arved	126 744	318 661
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	30 046	0
Muud nõuded	60 163	0
Laenunõuded	60 163	0
Ettemaksed	772	2 625
Kokku Nõuded ja ettemaksed	217 725	321 286

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 237	5 754
Üksikisiku tulumaks	1 734	1 734
Erisoodustuse tulumaks	131	138
Sotsiaalmaks	5 156	5 167
Kohustuslik kogumispension		0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 258	12 793

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid			
31.12.2008							
Soetusmaksumus	508 551	6 276 813	323 403	67 592	390 995	1 518 290	8 694 649
Akumuleeritud kulum		-2 680 416	-265 740	-56 802	-322 542	-1 080 910	-4 083 868
Jääkmaksumus	508 551	3 596 397	57 663	10 790	68 453	437 380	4 610 781
Amortisatsioonikulu		-376 632	-54 672	-8 391	-63 063	-231 833	-671 528
31.12.2009							
Soetusmaksumus	508 551	6 276 813	323 403	36 636	360 039	1 352 814	8 498 217
Akumuleeritud kulum		-3 057 048	-320 412	-34 237	-354 649	-1 147 267	-4 558 964
Jääkmaksumus	508 551	3 219 765	2 991	2 399	5 390	205 547	3 939 253
Amortisatsioonikulu		-364 392	-2 991	-2 399	-5 390	-157 010	-526 792
Müügid						-12 935	-12 935
31.12.2010							
Soetusmaksumus	508 551	6 276 813	323 403	36 636	360 039	465 012	7 610 415
Akumuleeritud kulum		-3 421 440	-323 403	-36 636	-360 039	-429 410	-4 210 889
Jääkmaksumus	508 551	2 855 373	0	0	0	35 602	3 399 526

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Muu materiaalne põhivara	30 130	7 000
Kokku	30 130	7 000

Lisa 6 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	235 194	163 018
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	0	22 440
1-5 aasta jooksul	479 787	330 501

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	163 506	67 938
Võlad töövõtjatele	15 000	15 000
Maksuvõlad	8 258	12 793
Muud võlad	14 915	4 950
Saadud ettemaksed	20 000	20 000
Kokku võlad ja ettemaksed	221 679	120 681

Lisa 8 Saadud ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Deposiit rentnikelt	20 000	20 000
Kokku saadud ettemaksed	20 000	20 000

Lisa 9 Tingimuslikud kohustused ja varad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tingimuslikud kohustused		
Potentsiaalne tulumaksukohustus	813 627	920 442
Kokku tingimuslikud kohustused	813 627	920 442

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 576 760	1 043 523
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	1 576 760	1 043 523
Kokku müügitulu	1 576 760	1 043 523
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Varuosade müük (45311)	0	3 770
Muu müük (46901)	260 560	44 455
Kinnisvara üürileandmine (68201)	1 316 200	995 298
Kokku müügitulu	1 576 760	1 043 523

Lisa 11 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009
Energia	510 090	317 210
Elektrienergia	193 888	114 862
Soojusenergia	265 011	163 463
Kütus	51 191	38 885
Logistikakulud	226	0
Mitmesugused bürookulud	88 827	86 551
Riiklikud ja kohalikud maksud	52 049	52 353
Tööjõukulud	245 965	409 222
Amortisatsioonikulu	526 792	671 528
Muud	587 162	333 037
Kokku üldhalduskulud	2 011 111	1 869 901

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

Töötajaid ei ole.

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	1 012	3 168
Intressikulud	0	-1 528
Kokku finantstulud ja -kulud	1 012	1 640

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	239 400	399 000
erisoodustused	6 365	10 222

Aruande digitaalallkirjad

OÜ BALTCOACH (registrikood: 10767978) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS KIIK	Juhatuse liige	20.06.2011
ERICH KÕRGMAA	Juhatuse liige	27.06.2011
ANDRE MUUGA	Juhatuse liige	27.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 383 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-508 645
Kokku	3 874 414
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 383 059
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-508 645
Kokku	3 874 414
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1316200	83.47%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	260560	16.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Erich Kõrgmaa	36012212728	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	300000 EEK
Andrus Kiik	36205026532	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	300000 EEK
Andre Muuga	35906282719	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	300000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7305340
Faks	+372 7305349
E-posti aadress	info@baltcoach.ee