

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ BALTIVARA

registrikood: 10879074

tänava/talu nimi, Pronksi 7/9-69

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10124

telefon: +372 6062030

e-posti aadress: baltivara@hot.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

2011. aruandeaasta tegevuse põhivorm oli kinnisvara rentimine. Müügitulu moodustas 35 610 euro, mis on 2,2

korda vähem võrreldes eelmise aastaga. Majandusaasta lõppes kasumiga 26 580 euro. Teenuste müük on toimunud Eestis.

Ettevõtte juhatuse liikmetel on üheliikmeline. 2011. aastal juhatuse liikmele väljamakseid ei tehtud. Palgalised töötajad puudusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	392	4 430	
Nõuded ja ettemaksed	43 756	46 231	
Kokku käibevara	44 148	50 661	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	90	90	
Kinnisvarainvesteeringud	1 153 816	1 153 816	
Materiaalne põhivara	3 509	3 509	2
Kokku põhivara	1 157 415	1 157 415	
Kokku varad	1 201 563	1 208 076	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	180 397	213 490	
Kokku lühiajalised kohustused	180 397	213 490	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	86 085	83 085	
Kokku pikaajalised kohustused	86 085	83 085	
Kokku kohustused	266 482	296 575	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	25 565	25 565	
Registreerimata osakapital	3 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	876 989	815 406	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 580	61 583	
Kokku omakapital	935 081	911 501	
Kokku kohustused ja omakapital	1 201 563	1 208 076	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	35 610	78 461
Brutokasum (-kahjum)	35 610	78 461
Üldhalduskulud	-7 966	-12 171
Muud äritulud	0	10 205
Muud ärikulud	-79	-444
Ärikasum (kahjum)	27 565	76 051
Finantstulud ja -kulud	-985	-14 468
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	26 580	61 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 580	61 583

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	27 565	76 051
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	22 048
Kokku korrigeerimised	0	22 048
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 475	-21 900
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 093	119 212
Makstud intressid	-985	0
Kokku rahavood äritegevusest	-1 038	195 411
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-90
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-90
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-176 882
Makstud intressid	0	-7 739
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-3 000	-6 730
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 000	-191 351
Kokku rahavood	-4 038	3 970
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 430	460
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 038	3 970
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	392	4 430

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	25 565	6 391	2 556	815 406	849 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)				61 583	61 583
31.12.2010	25 565	6 391	2 556	876 989	911 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)				26 580	26 580
Muud muutused omakapitalis		-3 000			-3 000
31.12.2011	25 565	3 391	2 556	903 569	935 081

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltivara 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Baltivara kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Baltivara seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses üldhalduskuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodiga. Õiglase väärtuse meetodil kajastavate kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest tekkivad kasumeid/kahjumeid/ kajastatakse kasumiaruandes kirjetel " Muud äritulud"/"Muud ärikulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

--	--

Tulud**Lisa 2 Materiaalne põhivara**

(eurodes)

		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	3 509	3 509
Jääkmaksumus	3 509	3 509
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 509	3 509
Jääkmaksumus	3 509	3 509
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 509	3 509
Jääkmaksumus	3 509	3 509

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõukulud puudusid.

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

OÜ Baltivara ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ BALTIVARA (registrikood: 10879074) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI HLESTAKOV	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	876 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 580
Kokku	903 569
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	903 569
Kokku	903 569

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	876 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	26 580
Kokku	903 569
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	35610	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Hlestakov	36905310255		25564 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6062030
Mobiiltelefon	+372 5160245
E-posti aadress	baltivara@hotmail.ee