

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Balthazar Vara

registrikood: 11015051

tänavatalu nimi, Ringi 10

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80014

telefon: +372 5017872

e-posti aadress: ivar007@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10

Tegevusaruanne

OÜ Balthazar Vara on kinnisvara hooldust pakkuv ettevõte, mis on registreeritud 20.02.2004. a. osakapitaliga 2556 eurot.

Osaühingus töötas 2012.a keskmiselt 1 palgatööline.

Osaühingu juhatus on 1 liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	2 063	353
Nõuded ja ettemaksed	1 925	3 620
Kokku käibevara	3 988	3 973
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	14 024	12 666
Kokku põhivara	14 024	12 666
Kokku varad	18 012	16 639
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	439	1 229
Kokku lühiajalised kohustused	439	1 229
Kokku kohustused	439	1 229
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 598	9 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 163	2 833
Kokku omakapital	17 573	15 410
Kokku kohustused ja omakapital	18 012	16 639

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	5 551	14 016
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8	-692
Mitmesugused tegevuskulud	-21	-293
Tööjõukulud	-3 354	-10 685
Ärikasum (kahjum)	2 168	2 346
Finantstulud ja -kulud	-5	487
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 163	2 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 163	2 833

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 168	2 346
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	337	-363
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-790	204
Makstud intressid	-5	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 710	2 187
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-15 270
Antud laenude tagasimaksed	0	1 019
Laekunud intressid	0	487
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-13 764
Kokku rahavood	1 710	-11 577
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	353	11 930
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 710	-11 577
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 063	353

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	9 765	12 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 833	2 833
31.12.2011	2 556	256	12 598	15 410
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 163	2 163
31.12.2012	2 556	256	14 761	17 573

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balthazar Vara raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeemi 1. Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

OÜ Balthazar Varas loetakse põhivaraks materiaalselt vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 511 eurost. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Amortisatsiooninorm 25-35% määratakse igale põhivarale vastavalt nende kasulikkude elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 511

Maksustamine

Vastavalt Eesti tulumaksuseadusele ei maksustata teenitud kasumit vaid makstud dividende ning muid kasumi iseloomuga väljamakseid. Makstud dividende maksustatakse tulumaksuga olenemata dividendide saajast. Dividendide tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 699	1 699		
Ostjatelt laekumata arved	1 699	1 699		
Muud nõuded	226	226		
Laenunõuded	226	226		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 925	1 925		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 033	2 033		
Ostjatelt laekumata arved	2 033	2 033		
Muud nõuded	1 587	1 587		
Laenunõuded	1 587	1 587		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 620	3 620		

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	23	113
Sotsiaalmaks	187	348
Kohustuslik kogumispension	2	13
Töötuskindlustusmaksed	4	44
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	216	518

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	223	223		
Maksuvõlad	216	216		
Kokku võlad ja ettemaksed	439	439		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	163	163		
Võlad töövõtjatele	548	548		
Maksuvõlad	518	518		
Kokku võlad ja ettemaksed	1 229	1 229		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 551	14 016
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 551	14 016
Kokku müügitulu	5 551	14 016
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK N 81211 Hoonete üldpuhastus	5 094	12 734
EMTAK G 47991 Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	457	1 282
Kokku müügitulu	5 551	14 016

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 977	7 929
Sotsiaalmaksud	1 352	2 665
Töötuskindlustus maksete kulu	25	91
Kokku tööjõukulud	3 354	10 685
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Osaühing Balthazar Vara (registrikood: 11015051) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR BANK	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 163
Kokku	14 761
Jaotamine	
Dividendideks	1 050
Kokku	1 050

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 598
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 163
Kokku	14 761
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete üldpuhastus	81211	5094	91.77%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	457	8.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Bank	36105140262	Jüri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017872
E-posti aadress	ivar007@hotmail.ee