

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Balthazar Vara

registrikood: 11015051

tänava/talu 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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

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

Osaühingus töötas 2011.a keskmiselt 2 palgatöölist

Osaühingu juhatus on 1 liikmeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	353	11 930
Nõuded ja ettemaksed	3 620	1 672
Kokku käibevara	3 973	13 602
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	12 666	0
Kokku põhivara	12 666	0
Kokku varad	16 639	13 602
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 229	1 025
Kokku lühiajalised kohustused	1 229	1 025
Kokku kohustused	1 229	1 025
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 765	4 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 833	4 867
Kokku omakapital	15 410	12 577
Kokku kohustused ja omakapital	16 639	13 602

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	14 016	13 963
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-692	-236
Mitmesugused tegevuskulud	-293	-16
Tööjõukulud	-10 685	-8 691
Ärikasum (kahjum)	2 346	5 020
Finantstulud ja -kulud	487	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 833	5 037
Tulumaks	0	-170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 833	4 867

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 346	5 020
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-363	-175
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	204	-622
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-170
Kokku rahavood äritegevusest	2 187	4 053
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-15 270	0
Antud laenude tagasimaksed	1 019	0
Laekunud intressid	487	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 764	17
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-639
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-639
Kokku rahavood	-11 577	3 431
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 930	8 499
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 577	3 431
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	353	11 930

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	5 537	8 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 867	4 867
Makstud dividendid			-639	-639
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

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 Toimikonna juhendid. Kasumiaruande koostamisel on osaühing kasutanud raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud skeemi 1. Kõik andmed raamatupidamise aastaaruandes on esitatud eurodes.

Raha

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane 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.

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 algsest 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 kasulikule 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 õiglasest 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 033	1 672
Ostjatelt laekumata arved	2 033	1 672
Muud nõuded	1 587	0
Laenu nõuded	1 585	0
Intressinõuded	2	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 620	1 672

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	113		148
Sotsiaalmaks	348		298
Kohustuslik kogumispension	13		10
Töötuskindlustusmaksed	43		38
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	517	10	494

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	163	80
Võlad töövõtjatele	549	451
Maksuvõlad	517	494
Kokku võlad ja ettemaksed	1 229	1 025

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 016	13 963
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 016	13 963
Kokku müügitulu	14 016	13 963
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK N 81211 Hoonete üldpuhastus	12 734	13 931
EMTAK G 47991 Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	1 282	32
Kokku müügitulu	14 016	13 963

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 929	6 473
Sotsiaalmaksud	2 665	2 128
Töötuskindlustus maksete kulu	91	90
Kokku tööjõukulud	10 685	8 691
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	111

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	251

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Balthazar Vara (registrikood: 11015051) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR BANK	Juhatuse liige	04.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 833
Kokku	12 598
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 833
Kokku	12 598
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	12734	90.85%	Jah
Hoonete üldpuhastus	81211	1282	9.15%	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