

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Balanss Grupp Osühing

registrikood: 11184397

tänava/talu nimi, Mooni 36

maja ja korteri number:

alevik: Luige alevik

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75404

telefon: +372 5053534, +372 6267879

e-posti aadress: merike@balanss.ee

veebilehe aadress: www.balanss.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Balanss Grupp OÜ esmakanne kinnitati 09. novembril 2005.a.

Majandusaasta tegevusalaks osaühingus oli korteriühistute raamatupidamisteenuste osutamine. Kuna Balanss Grupp OÜ alla on koondatud väiksemad ühistud, et nad saaksid käibemaksuvabalt odavamalt teenust, ei plaanita kliente juurde võtta ega firmat laieneda - teenindatakse olemasolevaid püsikliente.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatusel maksti 3850 euro suurust tasu. Majandusaastal oli keskmiselt 0,5 töötajat.

Merike Masing

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 516	935	2
Nõuded ja ettemaksed	472	4 276	3
Kokku käibevarad	8 988	5 211	
Kokku varad	8 988	5 211	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	371	185	5
Kokku lühiajalised kohustised	371	185	
Kokku kohustised	371	185	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 214	280	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 591	1 934	
Kokku omakapital	8 617	5 026	
Kokku kohustised ja omakapital	8 988	5 211	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	15 485	14 924	
Muud äritulud	403	351	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 176	-3 785	
Tööjõukulud	-5 121	-9 556	6
Ärikasum (kahjum)	3 591	1 934	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 591	1 934	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 591	1 934	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 591	1 934	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 804	-415	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	186	-1 860	
Kokku rahavood äritegevusest	7 581	-341	
Kokku rahavood	7 581	-341	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	935	1 276	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 581	-341	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 516	935	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	256	280	3 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 934	1 934
31.12.2015	2 556	256	2 214	5 026
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 591	3 591
31.12.2016	2 556	256	5 805	8 617

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balanss Grupp OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ettevõtte arvelduskontode ja kassa jääke.

Nõuded ostjatele

Nõudeid ostjatele hinnatakse bilansis individuaalselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Debitoorne võlgnevus on võrreldud teise osapoolega.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontod	8 516	935
Kokku raha	8 516	935

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	472	472
Ostjatelt laekumata arved	472	472
Kokku nõuded ja ettemaksud	472	472
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 276	4 276
Ostjatelt laekumata arved	4 276	4 276
Kokku nõuded ja ettemaksud	4 276	4 276

Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	140	70
Sotsiaalmaks	231	115
Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad	371	185

Lisa 5 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	371	371
Kokku võlad ja ettemaksud	371	371
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksuvõlad	185	185
Kokku võlad ja ettemaksud	185	185

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 850	7 600
Sotsiaalmaksud	1 271	2 547
Puhkusekohustus	0	-540
Saadud palgatoetused	0	-51
Kokku tööjõukulud	5 121	9 556

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	3 850	2 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2017

Balanss Grupp Osaühing (registrikood: 11184397) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE MASING	Juhatuse liige	26.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 591
Kokku	5 805
Jaotamine	
Dividendideks	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 805
Kokku	5 805

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	15005	96.90%	Jah
Hoonehalduse abitegevused	81101	480	3.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merike Masing	46203262727		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6267879
Mobiiltelefon	+372 5053534
E-posti aadress	merike@balanss.ee
Veebilehe aadress	www.balanss.ee