

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Balti Autogrupp

registrikood: 11202793

tänavatalu nimi, Kotka 9
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tartu linn

vald:

postisihtnumber: 50404

maakond: Tartu maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress: estinf@hotmail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

Balti Autogrupp OÜ põhitegevusalaks on kasutatud sõiduautode jaemüük.

Balti Autogrupp OÜ 2009. a müügitulu oli 8 003 720 krooni ja puhaskasum 191 242 krooni. 2009.a võttis ettevõtte kasutusele uued ruumid ning paranes toodetevaliku pakkumine ja kasvas käive.

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid ettevõtte äritegevusele. Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärset ennustada, milline on majanduskriisi mõju ettevõtte äritegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et teagada ettevõtte jätkusuutlikkus ja areng praegustes tingimustes.

Ettevõttes seisuga 31.12.2009 töötajaid ei olnud.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, kellele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Balti Autogrupp juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea tava nõudeid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Juhatus hinnangul on OÜ Balti Autogrupp jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Rünno Põhjala

Juhatuses liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	760 226	576 443	2
Nõuded ja ettemaksed	128 145	93 002	3,4
Varud	1 128 921	1 159 205	
Kokku käibevara	2 017 292	1 828 650	
Kokku varad	2 017 292	1 828 650	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	744	3 344	4
Kokku lühiajalised kohustused	744	3 344	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	906 545	906 545	5
Kokku pikaajalised kohustused	906 545	906 545	
Kokku kohustused	907 289	909 889	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	874 761	272 835	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 242	601 926	
Kokku omakapital	1 110 003	918 761	
Kokku kohustused ja omakapital	2 017 292	1 828 650	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	8 003 720	717 012	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 620 562	-248 682	
Mitmesugused tegevuskulud	-212 563	-38 071	
Tööjõukulud	-34 224	-1 988	8
Ärikasum (-kahjum)	136 371	428 271	
Finantstulud ja -kulud	54 871	173 655	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	191 242	601 926	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 242	601 926	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	136 371	428 271	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-35 143	1 037 066	
Varude muutus	30 284	-1 159 205	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 600	-8 225	
Makstud intressid	0	-8 476	
Kokku rahavood äritegevusest	128 912	289 431	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	54 871	182 131	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	54 871	182 131	
Kokku rahavood	183 783	471 562	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	576 443	104 881	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	183 783	471 562	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	760 226	576 443	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	272 835	316 835
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	601 926	601 926
31.12.2008	40 000	4 000	874 761	918 761
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			191 242	191 242
31.12.2009	40 000	4 000	1 066 003	1 110 003

Täiendav informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud Lisas

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Balti Autogrupp OÜ 2009 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Balti Autogrupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamise kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks

võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulude arvestus

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 läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	190 000	502 541
Arvelduskontod	570 226	73 902
Kokku raha	760 226	576 443

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	23 751	49 397
Kokku nõuded ostjate vastu	23 751	49 397

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	104 394		43 605	
Sotsiaalmaks		660		1 320
Töötuskindlustusmaksed		84		36
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	104 394	744	43 605	1 356

Lisa 5 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	906 545			906 545
Laenukohustused kokku	906 545			906 545

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud kokku	906 545			906 545
Laenukohustused kokku	906 545			906 545

Kõik ettevõtte laenukohustused on Eesti kroonides.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 988

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 548 368	717 012
Soome	455 352	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	8 003 720	717 012
Kokku müügitulu	8 003 720	717 012
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kokku müügitulu	8 003 720	717 012

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	23 580	1 988
Sotsiaalmaksud	10 644	
Kokku tööjõukulud	34 224	1 988

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Balti Autogrupp (registrikood: 11202793) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RÜNNO PÕHJALA	Juhatuse liige	01.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	874 761
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 242
Kokku	1 066 003

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	8003720	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rünno Põhjala	38109142726	Kotka tn.9, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5260028
E-posti aadress	estinf@hotmail.com