

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Baltic Exchange OÜ

registrikood: 11265196

tänavatalu nimi, Kassi 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5046509

e-posti aadress: margot.paali@alexelalogistics.eu

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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati 2006 aasta suvel. Põhitegevusalaks on kinnisvara investeringud. Seoses olukorra paranemisega kinnisvaraturul on ettevõtte alustanud ettevalmistava tegevusega kinnisvara arendamisel

Majandusaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud. Samuti ei makstud tasu juhatuse liikmetele.

Finantssuhtarvud:

	2010	2009
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (=käibevara/lüh kohustused)	0,00	0,00
ROA % (= puhaskasum/ varad kokku)	-0,13%	-0,11%
ROE % (= puhaskasum/ omakapital kokku)	-0,19%	-0,16%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	129	5	2
Nõuded ja ettemaksed	5	947	
Kokku käibevara	134	952	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 595 065	1 723 072	4
Kokku põhivara	1 595 065	1 723 072	
Kokku varad	1 595 199	1 724 024	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	456 404	579 511	5
Võlad ja ettemaksed	6 134	9 699	
Kokku lühiajalised kohustused	462 538	589 210	
Kokku kohustused	462 538	589 210	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Ülekurss	1 145 297	1 145 297	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 965	-19 112	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 153	-1 853	
Kokku omakapital	1 132 661	1 134 814	
Kokku kohustused ja omakapital	1 595 199	1 724 024	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused tegevuskulud	-2 153	-1 853
Ärikasum (kahjum)	-2 153	-1 853
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 153	-1 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 153	-1 853

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-2 153	-1 853
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	942	-947
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 565	6 865
Kokku rahavood äritegevusest	-4 776	4 065
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-49 100	-305 969
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-49 100	-305 969
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	54 000	338 668
Saadud laenude tagasimaksed	0	-36 962
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	54 000	301 706
Kokku rahavood	124	-198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5	203
Raha ja raha ekvivalentide muutus	124	-198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	129	5

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	7 669	572 648	256	-19 112	561 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-1 853	-1 853
Emiteeritud osakapital	2 557	572 649			575 206
31.12.2010	10 226	1 145 297	256	-20 965	1 134 814
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-2 153	-2 153
31.12.2011	10 226	1 145 297	256	-23 118	1 132 661

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltic Exchange OÜ 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" [kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud"].

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, on kajastatud analoogiliselt materiaalse põhivaraga (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest).]

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	129	5
Kokku raha	129	5

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	5	947
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5	947

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	1 367 375		1 367 375	1 367 375
Jääkmaksumus	1 367 375		1 367 375	1 367 375
Ostud ja parendused	74 486	281 211	355 697	355 697
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost		281 211	281 211	281 211
Muud ostud ja parendused	74 486		74 486	74 486
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 441 861	281 211	1 723 072	1 723 072
Jääkmaksumus	1 441 861	281 211	1 723 072	1 723 072
Ostud ja parendused	49 100		49 100	49 100
Muud ostud ja parendused	49 100		49 100	49 100
Kapitaliseeritud laenukulutused	43 041		43 041	43 041
Muud muutused		-220 148	-220 148	-220 148
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 534 002	61 063	1 595 065	1 595 065
Jääkmaksumus	1 534 002	61 063	1 595 065	1 595 065

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud seotud isikutelt	398 317	398 317			8%	EUR	2012	7
Laenud muudelt jur. isikutelt	58 087	58 087			8%	EUR	2012	
Lühiajalised laenud kokku	456 404	456 404						
Laenukohustused kokku	456 404	456 404						

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laenud seotud isikutelt	370 707	370 707			8%	EUR	2011	7
Laenud muudelt jur. isikutelt	208 804	208 804			8%	EUR	2011	
Lühiajalised laenud kokku	579 511	579 511						
Laenukohustused kokku	579 511	579 511						

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

2011 aastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	398 317	0	370 707

2011 aastal juhtuse liikmetele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Baltic Exchange OÜ (registrikood: 11265196) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEITI HÄÄL	Juhatuse liige	17.04.2012
EERIK-NIILES KROSS	Juhatuse liige	08.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Baltic Exchange OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Baltic Exchange OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Baltic Exchange OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Randmets

Vandeauditiitori number 288

Ectus Finance OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 144

Tallinn

24.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Baltic Exchange OÜ (registrikood: 11265196) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RANDMETS	Vandeaudiitor	24.05.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-20 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 153
Kokku	-23 118
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-23 118
Kokku	-23 118

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046509
E-posti aadress	margot.paali@alexelalogistics.eu