

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Baltic Exchange OÜ

registrikood: 11265196

tänavatalu nimi, Kassi 12
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 12618

maakond: Harju maakond

telefon: 6508510

faks: 6508628

e-posti aadress:

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 ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte asutati 2006 aasta suvel. Põhitegevusalaks on kinnisvara investeeringud. Seoses ebamäärasusega kinnisvaraturul on ettevõtte tegevus hetkel peatatud

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Baltic Exchange OÜ 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Baltic Exchange OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 183	2 433	2
Nõuded ja ettemaksed		101 677	3
Kokku käibevara	3 183	104 110	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	21 394 773	20 642 928	5
Kokku põhivara	21 394 773	20 642 928	
Kokku varad	21 397 956	20 747 038	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 568 628	11 833 684	6
Võlad ja ettemaksed	44 370	127 469	
Kokku lühiajalised kohustused	12 612 998	11 961 153	
Kokku kohustused	12 612 998	11 961 153	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	120 000	120 000	
Ülekurss	8 960 000	8 960 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-298 115	-293 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-927	-4 328	
Kokku omakapital	8 784 958	8 785 885	
Kokku kohustused ja omakapital	21 397 956	20 747 038	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused tegevuskulud	-927	-840
Muud ärikulud		-3 494
Ärikasum (-kahjum)	-927	-4 334
Finantstulud ja -kulud		6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-927	-4 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-927	-4 328

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-927	-4 334
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	101 677	-144
Laekunud intressid		6
Makstud intressid	-100 000	
Kokku rahavood äritegevusest	750	-4 472
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		1 000 000
Saadud laenude tagasimaksed		-1 038 300
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-38 300
Kokku rahavood	750	-42 772
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 433	41 711
Raha ja raha ekvivalentide muutus	750	-42 772
Valuutakursside muutuste mõju		3 494
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 183	2 433

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	120 000	8 960 000	4 000	-293 787	8 790 213
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-4 328	-4 328
31.12.2008	120 000	8 960 000	4 000	-298 115	8 785 885
Aruandeperioodi kasum (kahjum)				-927	-927
31.12.2009	120 000	8 960 000	4 000	-299 042	8 784 958

Vastavalt Baltic Exchange OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni. 2006. aastal emiteeriti kaks uut osa. Esimene osa nominaalhinnaga 40 000 krooni maksti sisse rahas ja nominaalhinnaga. Teine osa emiteeriti 2006 aasta detsembris. Osa nominaal on 40 000 krooni ja osa emiteeriti hinnaga 9 000 000 krooni. Osa eest tasuti rahas

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja –kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga 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-aastasel 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.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50

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 maksmisele 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

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Arvelduskontod	3 183	2 433
Kokku raha	3 183	2 433

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		101 677	4
Kokku Nõuded ja ettemaksed		101 677	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2008
	Ettemaks
Käibemaks	101 677
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101 677

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	19 709 914	19 709 914	19 709 914
Jääkmaksumus	19 709 914	19 709 914	19 709 914
Ostud ja parendused	933 014	933 014	933 014
Muud ostud ja parendused	933 014	933 014	933 014
31.12.2008			
Soetusmaksumus	20 642 928	20 642 928	20 642 928
Jääkmaksumus	20 642 928	20 642 928	20 642 928
Ostud ja parendused	751 845	751 845	751 845
Muud ostud ja parendused	751 845	751 845	751 845
31.12.2009			
Soetusmaksumus	21 394 773	21 394 773	21 394 773
Jääkmaksumus	21 394 773	21 394 773	21 394 773

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud laenukohustused					
Konverteeritavad võlakohustused	12 568 628	12 568 628			8
Muud laenukohustused kokku	12 568 628	12 568 628			
Laenukohustused kokku	12 568 628	12 568 628			
	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud laenukohustused					
Konverteeritavad võlakohustused	11 833 684	11 833 684			8
Muud laenukohustused kokku	11 833 684	11 833 684			
Laenukohustused kokku	11 833 684	11 833 684			

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

Aruandeaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
--	-------

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	12 568 628	11 833 684

Aruandeaastal juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Emaettevõtja real on kajastatud osanike poolt antud laenud. Laenude intressiks on 8% aastas ja intressid kapitaliseeritakse põhivara hinda.

Aruande digitaalallkirjad

Baltic Exchange OÜ (registrikood: 11265196) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEITI HÄÄL	Juhatuse liige	11.06.2010
EERIK-NIILES KROSS	Juhatuse liige	18.08.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-298 115
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-927
Kokku	-299 042
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-299 042
Kokku	-299 042

Sidevahendid

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