

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Balticmate

registrikood: 11318538

tänavatalu nimi, Maakri 44-35
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 10145

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

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	11
Lisa 3 Materiaalne põhivara	12
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 5 Müügitulu	14
Lisa 6 Tööjõukulud	15
Lisa 7 Muud ärikulud	16
Lisa 8 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

Müügitulu, kulud, kasum

OÜ Balticmate on asutatud 2007. aastal ning ettevõtte peamiseks tegevusalaks on veebiportaali haldamine. 2009. aastal oli ettevõtte müügitulu 7 483 krooni, muud tegevuskulud olid 3 548 krooni. OÜ Balticmate 2009. aasta kasumiks kujunes 2 051 krooni.

Investeeringud

2009. aastal investeeriti immateriaalsesse põhivarasse 49 800 krooni. Uurimis- ja arenduskulusid 2009. aastal ei tehtud.

Töötajad

Ettevõttes 2009. aastal töötajaid ei olnud. Ettevõtte juhatus on 2 liikmeline. Juhatuse liikmetele 2009. aastal tasusid ei makstud. Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

.....

Juhatuse liige

(Diana Taluri)

.....

Juhatuse liige

(Tanel Taluri)

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerib OÜ Balticmate tegevjuhtkond oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Balticmate finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Balticmate on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 169	4 436	2
Nõuded ja ettemaksed		2 798	
Varud	49 800	42 000	
Kokku käibevara	60 969	49 234	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	523	2 407	3
Kokku põhivara	523	2 407	
Kokku varad	61 492	51 641	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 990	8 990	6
Kokku lühiajalised kohustused	8 990	8 990	
Kokku kohustused	8 990	8 990	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	41 000	82 000	
Ülekurss	48 800		
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-39 349	-37 321	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 051	-2 028	
Kokku omakapital	52 502	42 651	
Kokku kohustused ja omakapital	61 492	51 641	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	7 483	3 248	5
Mitmesugused tegevuskulud	-3 548	-3 392	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 884	-1 884	3
Ärikasum (-kahjum)	2 051	-2 028	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 051	-2 028	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 051	-2 028	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 051	-2 028	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 884	1 884	3
Kokku korrigeerimised	1 884	1 884	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 798	-540	
Varude muutus	-7 800	-42 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-590	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 067	-43 274	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		3 990	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	7 800	42 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 800	45 990	
Kokku rahavood	6 733	2 716	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 436	1 720	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 733	2 716	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 169	4 436	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000		-37 321	2 679
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 028	-2 028
Emiteeritud osakapital	42 000			42 000
31.12.2008	82 000		-39 349	42 651
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 051	2 051
Emiteeritud osakapital		48 800		48 800
Muud muutused omakapitalis	-41 000			-41 000
31.12.2009	41 000	48 800	-37 298	52 502

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Balticmate 2008.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Balticmate kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvarad ja –kohustused

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 5 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnivad kulutused.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks on ettevõtte juhatuse liikmed ning omanikud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	1 287	1 287
Arvelduskontod	9 882	3 149
Kokku raha	11 169	4 436

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	5 704	5 704	5 704
Akumuleeritud kulum	-1 413	-1 413	-1 413
Jääkmaksumus	4 291	4 291	4 291
Amortisatsioonikulu	-1 884	-1 884	-1 884
31.12.2008			
Soetusmaksumus	5 704	5 704	5 704
Akumuleeritud kulum	-3 297	-3 297	-3 297
Jääkmaksumus	2 407	2 407	2 407
Amortisatsioonikulu	-1 884	-1 884	-1 884
31.12.2009			
Soetusmaksumus	5 704	5 704	5 704
Akumuleeritud kulum	-5 181	-5 181	-5 181
Jääkmaksumus	523	523	523

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus		42 000	42 000
Jääkmaksumus		42 000	42 000
Ostud ja parendused	49 800		49 800
Ümberklassifitseerimised		-42 000	-42 000
31.12.2009			
Soetusmaksumus	49 800		49 800
Jääkmaksumus	49 800	0	49 800

Lisa 5 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	7 483	3 248
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	7 483	3 248
Kokku müügitulu	7 483	3 248
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
veebiportaai haldamine (6312)	7 483	3 248
Kokku müügitulu	7 483	3 248

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

OÜ-l Balticmate ei ole töötajaid.

Lisa 7 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Raamatupidamisteenused		3 000
Pangateenused	750	392
Kokku muud ärikulud	750	3 392

Lisa 8 Seotud osapooled

(kroonides)

OÜ Balticmate ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Balticmate (registrikood: 11318538) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DIANA TALURI	Juhatuse liige	29.06.2010
TANEL TALURI	Juhatuse liige	29.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-39 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 051
Kokku	-37 298
Katmine	
Ülekursi vähendamine	48 800
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	1 000
Kokku	49 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veebiportaalide tegevus	63121	7483	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Taluri	37804176032	Eesti	20000 EEK
Diana Banko	48004030333	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5058066
E-posti aadress	diana.taluri@gmail.com