

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Balandis

registrikood: 11491876

tänavatalu nimi, Meritähe tee

maja ja korteri number: 6

küla/alev/alevik/linn: Randvere küla

vald: Viimsi vald

postisihtnumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon: +372 5050407

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Alates firma loomisest keskendusime põhiliselt laevade punkrikütuste ja Eesti siseturul tarbitavate katlakütuste vahendamisele.

Põhilisteks eesmärkideks 2010 aastal olid seatud :

Tallink Grupi laevadele punkrikütuse vahendamine Soomes Helsingis ja Turus läbi Teboil Finland Oy .

Eestis tegutsevatele erinevate firmade süvenduslaevadele punkrikütuse vahendamine läbi erinevate Eesti turul tegutsevate kütusefirmade.

Erinevatele Eesti sadamaid väisavatele regulaarlaevaliinidele punkrikütuse vahendamine, milleks on kaasatud ka partnerid Venemaal ja teostatud laiendatud reklaamiüritusi uute potentsiaalsete ostjate leidmiseks.

Põlevkiviõli vahendamine Eesti siseturule ja võimalikele välispartneritele.

Eesmärkide täitmine :

Seoses suure konkurentsiga ja kohati „dumpinghindade“ pakkumisega konkurentide poolt ei osutunud valituks Tallinki Grupi laevade punkrikütuse tarnijaks aastal 2011.

Eesmärk jäi saavutamata kuna siinse regiooni suurima süvendusprojekti Nord Streami 1 etapi süvendustöödel kasutati laevu, mille nõudmistele vastavaks punkerduseks puudusid meie partneritel vajalikud võimalused.

Sõlmisime edukalt jätkulepingu Mannline Ltd. Ro-Ro liini punkerdamiseks ja käivad läbirääkimised veel 2 liini punkerdamise osas.

Käivad läbirääkimised erinevate välispartneritega punkerdussegude analüüsimise ja kasutusvaldkonna osas. Eeldatav edu lepingute osas aastal 2011.

Eesmärgid aastaks 2011 :

Jätkata koostööd Teboil Finland OY-ga senisest agressiivsema pakkumisstrateegia väljatöötamiseks Tallink Grupi laevade punkerdamiseks aastal 2012.

Jätkata olemasolevatele lepingulistele klientidele kvaliteetse teenuse pakkumist.

Jätkata Venemaa suunalise turundustegevuse ja potentsiaalsete klientide otsimisega.

Jätkata koostöö arendamist Läti partneritega võimalike kütuste tarnimiseks Eesti siseturule.

Olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid aruandeaastal ei tehtud ja neid ei plaanita ka järgmiseks aastaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 897 042	1 068 468	2
Nõuded ja ettemaksed	305 485	165 943	3,4
Kokku käibevara	2 202 527	1 234 411	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	729 129	740 731	5
Kokku põhivara	729 129	740 731	
Kokku varad	2 931 656	1 975 142	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	654 177	9
Võlad ja ettemaksed	136 984	32 876	6
Kokku lühiajalised kohustused	136 984	687 053	
Kokku kohustused	136 984	687 053	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 244 089	60 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 506 583	1 183 884	
Kokku omakapital	2 794 672	1 288 089	
Kokku kohustused ja omakapital	2 931 656	1 975 142	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	2 580 723	1 584 865	7
Muud äritulud	739 500	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-787 098	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-273 286	-178 235	
Tööjõukulud	-80 640	-80 380	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-145 153	-135 100	
Muud ärikulud	-528 242	-7 385	
Ärikasum (-kahjum)	1 505 804	1 183 765	
Finantstulud ja -kulud	779	119	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 506 583	1 183 884	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 506 583	1 183 884	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 505 804	1 183 765
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	145 153	135 100
Muud korrigeerimised	520 616	0
Kokku korrigeerimised	665 769	135 100
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-139 542	-110 601
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	104 108	23 119
Kokku rahavood äritegevusest	2 136 139	1 231 383
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-654 167	-679 068
Laekunud intressid	779	119
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-653 388	-678 949
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	571 327
Saadud laenude tagasimaksed	-654 177	-180 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-654 177	391 327
Kokku rahavood	828 574	943 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 068 468	124 707
Raha ja raha ekvivalentide muutus	828 574	943 761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 897 042	1 068 468

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	0	64 205	104 205
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 183 884	1 183 884
Muutused reservides		4 000	-4 000	
31.12.2009	40 000	4 000	1 244 089	1 288 089
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 506 583	1 506 583
31.12.2010	40 000	4 000	2 750 672	2 794 672

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Äriühingu 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 Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Arvestuse alused

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

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

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Vastavalt Äriseadustikule on äriühing moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuldesse kandmine toimub peale kolme meeldetuletuskirja saatmist ostjale, millele ei ole saadud vastust, samuti kui on esitatud ostja vastu hagi või kuulutatud välja pankroti või likvideerimine. Lootusetuks tunnistatakse nõue kui ettevõtte ei suuda oma nõudeõigust kaitsta võlgniku pankroti või likvideerimise korral või kui võlgnikku ei leita. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Põhivara amortiseerimist alustatakse põhivara soetamisele järgnevast kuust ja lõpetatakse põhivara müügi või likvideerimise kuul.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuldes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara

või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Ettevõtte käsitleb seotud osapooltena:

- a) emaettevõtet (ning emaettevõtte omanikke)
- b) tütar- ja sidusettevõtet
- c) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
- d) ettevõtte juhatust ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
- e) punktis d kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Arvelduskontod	1 897 042	1 068 468
Arvelduskontod EEK	1 017	87 053
Arvelduskonto USD	937 714	300 960
Arvelduskonto EUR	958 311	680 455
Kokku raha	1 897 042	1 068 468

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	305 435	165 943
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	305 485	165 943

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	50		
Käibemaks		46 086	23 150
Üksikisiku tulumaks		1 085	1 096
Sotsiaalmaks		3 300	3 300
Kohustuslik kogumispension		50	0
Töötuskindlustusmaksed		420	420
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50	50 941	27 966

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	222 754	222 754	222 754
Akumuleeritud kulum	-25 991	-25 991	-25 991
Jääkmaksumus	196 763	196 763	196 763
Ostud ja parendused	679 068	679 068	679 068
Amortisatsioonikulu	-135 100	-135 100	-135 100
31.12.2009			
Soetusmaksumus	901 822	901 822	901 822
Akumuleeritud kulum	-161 091	-161 091	-161 091
Jääkmaksumus	740 731	740 731	740 731
Ostud ja parendused	654 167	654 167	654 167
Muud ostud ja parendused	654 167	654 167	654 167
Amortisatsioonikulu	13 299	13 299	13 299
Muud muutused	-679 068	-679 068	-679 068
31.12.2010			
Soetusmaksumus	876 921	876 921	876 921
Akumuleeritud kulum	-147 792	-147 792	-147 792
Jääkmaksumus	729 129	729 129	729 129

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	81 770	0
Võlad töövõtjatele	4 273	4 312
Maksuvõlad	50 941	27 966
Muud võlad	0	598
Kokku võlad ja ettemaksed	136 984	32 876

Lisa 7 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 580 723	1 584 865
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 580 723	1 584 865
Kokku müügitulu	2 580 723	1 584 865
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine, EMTAK 70221	2 542 059	1 584 865
Kindlustus	38 664	
Kokku müügitulu	2 580 723	1 584 865

Lisa 8 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	60 000	60 000
Sotsiaalmaksud	20 640	20 380
Kokku tööjõukulud	80 640	80 380
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	654 177

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Balandis (registrikood: 11491876) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAAN LEMBER	Juhatuse liige	10.05.2011
URMAS KATKOSILT	Juhatuse liige	13.05.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 244 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 506 583
Kokku	2 750 672
Jaotamine	
Dividendideks	247 216
Kokku	247 216

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 244 089
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 506 583
Kokku	2 750 672
Jaotamine	
Dividendideks	247 216
Kokku	247 216

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	2542058	98.50%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Lember	36807100308	Eesti	20000 EEK
Urmas Katkosilt	37010280285	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5050407
E-posti aadress	jaan.lember@gmail.com