

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Balansiir Invest OÜ

registrikood: 11912448

tänava/talu nimi, Viru väljak 6-52
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10111

e-posti aadress: kadri@balansiir.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Balansiir Invest põhitegevuseks on raamatupidamise teenuste osutamine, raamatupidamisalane koolitus ja konsultatsioonid ning vara rendile andmine.

Aruandeaastal on osutatud teenuste osakaal 10 083eurot ja renditulud moodustasid 14600 eurot.

Palgakulud olid majandusaastal 694 eurot.

Aruandeaastal on olnud äriühingus üks töötaja osalise koormatusega.

Juhatuse liikmele tasusid ei makstud. Osaühingu Balansiir Invest juhatus koosneb ühest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 066	1 424	2
Nõuded ja ettemaksed	1 300	200	
Kokku käibevarad	2 366	1 624	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	158 338	160 040	4
Kokku põhivarad	158 338	160 040	
Kokku varad	160 704	161 664	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 500	12 500	5
Võlad ja ettemaksed	0	1	
Eraldised	9 910	4 955	
Kokku lühiajalised kohustised	22 410	17 456	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	119 567	132 067	5
Eraldised	9 330	0	
Kokku pikaajalised kohustised	128 897	132 067	
Kokku kohustised	151 307	149 523	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0	4 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 586	5 080	
Kokku omakapital	9 397	12 141	
Kokku kohustised ja omakapital	160 704	161 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	24 683	17 288	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 157	-3 808	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 588	-244	
Tööjõukulud	-694	-1 256	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 702	-1 703	
Muud ärikulud	-1	-242	
Ärikasum (kahjum)	11 541	10 035	
Intressikulud	-4 955	-4 955	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 586	5 080	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 586	5 080	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balansiir Invest 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 raha ekvivalendid

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Seadmed 4 - 5 aastat

Sõidukid 3 - 5 aastat

Tulu kaupade ja teenuste 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha kassas	84	424
Raha pangakontol	982	1 000
Kokku raha	1 066	1 424

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		0		1
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad				1

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 180	170 255	174 435	174 435
Akumuleeritud kulum	-4 180	-8 512	-12 692	-12 692
Jääkmaksumus	0	161 743	161 743	161 743
Amortisatsioonikulu		-1 703	-1 703	-1 703
31.12.2017				
Soetusmaksumus	4 180	170 255	174 435	174 435
Akumuleeritud kulum	-4 180	-10 215	-14 395	-14 395
Jääkmaksumus	0	160 040	160 040	160 040
Amortisatsioonikulu		-1 702	-1 702	-1 702
31.12.2018				
Soetusmaksumus	4 180	170 255	174 435	174 435
Akumuleeritud kulum	-4 180	-11 917	-16 097	-16 097
Jääkmaksumus	0	158 338	158 338	158 338

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud eraisikult	12 500	12 500		
Lühiajalised laenud kokku	12 500	12 500		
Muud laenukohustised				
Laenud eraisikult	119 567		67 500	52 067
Muud laenukohustised kokku	119 567		67 500	52 067
Laenukohustised kokku	132 067	12 500	67 500	52 067

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud eraisikult	12 500	12 500		
Lühiajalised laenud kokku	12 500	12 500		
Muud laenukohustised				
Laenud eraisikult	132 067		67 500	64 567
Muud laenukohustised kokku	132 067		67 500	64 567
Laenukohustised kokku	144 567	12 500	67 500	64 567

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 083	2 688
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 083	2 688
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	14 600	14 600
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 600	14 600
Kokku müügitulu	24 683	17 288
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põhitegevuse tulu	10 083	2 688
Tulu PV rentimisest	14 600	14 600
Kokku müügitulu	24 683	17 288

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	519	940
Sotsiaalmaksud	171	308
Pensionikulu	4	8
Kokku tööjõukulud	694	1 256
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2019

Balansiir Invest OÜ (registrikood: 11912448) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI JÕKS	Juhatuse liige	14.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 586
Kokku	6 586
Jaotamine	
Kanda emaettevõtte kasumisse	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 586
Kokku	6 586

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 586
Kokku	6 586
Jaotamine	
Emaettevõtte kasumi hulka arvate	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 586
Kokku	6 586

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	10083	40.85%	Jah
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	14600	59.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Balansiir	10027253	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kadri@balansiir.ee