

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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
Lisa 8 Seotud osapooled	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 2 688 eurot ja renditulud moodustasid 14600 eurot.

Palgakulud olid majandusaastal 1 256 eurot.

Aruandeaastal on olnud äriühingus üks töötaja osalise koormatusega.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 424	3 170	2
Nõuded ja ettemaksed	200	0	
Kokku käibevarad	1 624	3 170	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	160 040	161 743	4
Kokku põhivarad	160 040	161 743	
Kokku varad	161 664	164 913	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 500	0	5
Võlad ja ettemaksed	1	785	
Eraldised	4 955	0	
Kokku lühiajalised kohustised	17 456	785	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	132 067	157 067	5
Kokku pikaajalised kohustised	132 067	157 067	
Kokku kohustised	149 523	157 852	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 250	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 080	4 250	
Kokku omakapital	12 141	7 061	
Kokku kohustised ja omakapital	161 664	164 913	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	17 288	17 745	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 808	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-244	-1 707	
Tööjõukulud	-1 256	-3 412	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 703	-2 905	
Muud ärikulud	-242	-524	
Ärikasum (kahjum)	10 035	9 197	
Intressitulud	0	8	
Intressikulud	-4 955	-4 955	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 080	4 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 080	4 250	

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 vähendamisena.

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)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas	424	1 584
Raha pangakontol	1 000	1 586
Kokku raha	1 424	3 170

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks			49
Sotsiaalmaks		1	142
Kohustuslik kogumispension			9
Töötuskindlustusmaksed			10
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1	210

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 180	170 255	174 435	174 435
Akumuleeritud kulum	-4 180	-5 607	-9 787	-9 787
Jääkmaksumus	0	164 648	164 648	164 648
Amortisatsioonikulu		-2 905	-2 905	-2 905
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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustised				
Laenud eraisikult	157 067		80 000	77 067
Muud laenukohustised kokku	157 067		80 000	77 067
Laenukohustised kokku	157 067		80 000	77 067

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 688	3 145
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 688	3 145
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	14 600	14 600
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 600	14 600
Kokku müügitulu	17 288	17 745
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põhitegevuse tulu	2 688	3 145
Tulu PV rentimisest	14 600	14 600
Kokku müügitulu	17 288	17 745

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	940	2 550
Sotsiaalmaksud	308	842
Pensionikulu	8	20
Kokku tööjõukulud	1 256	3 412
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapoolteks on emaettevõtte OÜ Balansiir ja juhatuse liige Kadri Jõks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.09.2018

Balansiir Invest OÜ (registrikood: 11912448) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI JÕKS	Juhatuse liige	30.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 080
Kokku	9 330
Jaotamine	
Kanda emaettevõtte kasumisse	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 250
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 080
Kokku	9 330
Jaotamine	
Emaettevõtte kasumi hulka arvate	9 330
Kokku	9 330

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	14600	84.45%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	2688	15.55%	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