

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Balfour Projektijuhtimise OÜ

registrikood: 12133634

tänava/talu nimi, Kase tn 40a-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12012

telefon: +372 5174779

e-posti aadress: info@balfour.ee

veebilehe aadress: www.projectmanagement.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 4 Müügitulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Balfour Projektijuhtimise OÜ põhitegevusalaks on projektijuhtimisteenused kinnisvara ja ehituse vallas. Samuti erinevad konsultatsioonid kinnisvara ja ehituse vallas. Aastal 2021 pakkus äriühing kinnisvara alaseid konsultatsioone ning kinnisvara- ja ehituse projektijuhtimisteenuseid kokku 94tuh EUR väärtuses. Aastal 2022 on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	56 059	37 427
Nõuded ja ettemaksed	17 907	4 830
Kokku käibevarad	73 966	42 257
Kokku varad	73 966	42 257
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	222	0
Võlad ja ettemaksed	7 311	2 734
Kokku lühiajalised kohustised	7 533	2 734
Kokku kohustised	7 533	2 734
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 523	-1 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 410	38 422
Kokku omakapital	66 433	39 523
Kokku kohustised ja omakapital	73 966	42 257

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	94 079	86 045
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 807	-15 598
Mitmesugused tegevuskulud	-12 837	-9 158
Tööjõukulud	-9 734	-10 566
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-2 708
Ärikasum (kahjum)	64 701	48 015
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 701	48 015
Tulumaks	-5 291	-9 593
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 410	38 422

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balfour Projektjuhtimise OÜ 2021. aasta 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 selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustised

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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või Ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt vastavalt tuludele või arvestades muud meetodit kirjeldatud aruande lisades.

Seotud osapooled

Balfour OÜ majandusaasta aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- b. sidusettevõtteid;
- c. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- d. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- e. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 355	15 355
Ostjatelt laekumata arved	15 355	15 355
Laenunõuded	2 000	2 000
Ettemaksed	552	552
Muud makstud ettemaksed	552	552
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 907	17 907
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 830	4 830
Ostjatelt laekumata arved	4 830	4 830
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 830	4 830

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 074	4 074
Võlad töövõtjatele	784	784
Maksuvõlad	1 250	1 250
Muud võlad	1 203	1 203
Muud viitvõlad	1 203	1 203
Kokku võlad ja ettemaksed	7 311	7 311
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	254	254
Võlad töövõtjatele	550	550
Maksuvõlad	838	838
Muud võlad	1 092	1 092
Muud viitvõlad	1 092	1 092
Kokku võlad ja ettemaksed	2 734	2 734

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 004	57 395
Läti	53 075	28 650
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	94 079	86 045
Kokku müügitulu	94 079	86 045
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	94 079	86 045
Kokku müügitulu	94 079	86 045

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	7 319	7 945
Sotsiaalmaksud	2 415	2 622
Kokku tööjõukulud	9 734	10 567
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 319	7 945

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.11.2022

Balfour Projektijuhtimise OÜ (registrikood: 12133634) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MÄNDMETS	Juhatuse liige	16.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 410
Kokku	63 933
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 933
Kokku	63 933

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 410
Kokku	63 933
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 933
Kokku	63 933

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	94079	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing ESCONDIDO INVEST	11223424	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5174779
E-posti aadress	info@balfour.ee
Veebilehe aadress	www.projectmanagement.ee