

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Balfour Projektijuhtimise OÜ

registrikood: 12133634

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Balfour Projektijuhtimise OÜ põhitegevusalaks on projektijuhtimisteenused kinnisvara ja ehituse vallas. Samuti erinevad konsultatsioonid kinnisvara ja ehituse vallas. Aastal 2020 pakkus äriühing kinnisvara alaseid konsultatsioone ning kinnisvara- ja ehituse projektijuhtimisteenuseid kokku 86tuh EUR väärtuses. Aastal 2021 on plaanis jätkata samadel tegevusaladel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	37 427	63 957
Nõuded ja ettemaksed	4 830	10 500
Kokku käibevarad	42 257	74 457
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	0	2 708
Kokku põhivarad	0	2 708
Kokku varad	42 257	77 165
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 734	36 064
Kokku lühiajalised kohustised	2 734	36 064
Kokku kohustised	2 734	36 064
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 399	796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 422	37 805
Kokku omakapital	39 523	41 101
Kokku kohustised ja omakapital	42 257	77 165

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	86 045	107 750
Muud äritulud	0	532
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 598	-23 210
Mitmesugused tegevuskulud	-9 158	-13 035
Tööjõukulud	-10 566	-17 556
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 708	-3 250
Ärikasum (kahjum)	48 015	51 231
Intressikulud	0	-25
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 015	51 206
Tulumaks	-9 593	-13 401
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 422	37 805

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balfour Projektjuhtimise OÜ 2020. 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 tütaretevõtted);
- 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)

	31.12.2020	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 500	10 500
Ostjatelt laekumata arved	10 500	10 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 500	10 500

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2018				
Soetusmaksumus	16 250	1 649	17 899	17 899
Akumuleeritud kulum	-10 292	-1 649	-11 941	-11 941
Jääkmaksumus	5 958	0	5 958	5 958
Amortisatsioonikulu	-3 250		-3 250	-3 250
31.12.2019				
Soetusmaksumus	16 250	1 649	17 899	17 899
Akumuleeritud kulum	-13 542	-1 649	-15 191	-15 191
Jääkmaksumus	2 708	0	2 708	2 708
Amortisatsioonikulu	-2 708		-2 708	-2 708
31.12.2020				
Soetusmaksumus	16 250	1 649	17 899	17 899
Akumuleeritud kulum	-16 250	-1 649	-17 899	-17 899
Jääkmaksumus	0	0	0	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 237	3 237
Võlad töövõtjatele	862	862
Maksuvõlad	1 799	1 799
Muud võlad	30 166	30 166
Dividendivõlad	28 750	28 750
Muud viitvõlad	1 416	1 416
Kokku võlad ja ettemaksed	36 064	36 064

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 395	88 040
Läti	28 650	19 710
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 045	107 750
Kokku müügitulu	86 045	107 750
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine	86 045	107 750
Kokku müügitulu	86 045	107 750

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	7 945	13 200
Sotsiaalmaksud	2 622	4 356
Kokku tööjõukulud	10 567	17 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 945	13 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2021

Balfour Projektijuhtimise OÜ (registrikood: 12133634) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MÄNDMETS	Juhatuse liige	12.07.2021
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 422
Kokku	37 023
Jaotamine	
Dividendideks	32 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 523
Kokku	37 023

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 422
Kokku	37 023
Jaotamine	
Dividendideks	32 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 523
Kokku	37 023

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	70221	86045	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