

**OÜ BALTILEO**

2006a. Majandusaasta aruanne

248684

Harju Maakohus  
Registrikeskond  
40007711 NEE

15-08-2006

Arvan. 100000000

11.15

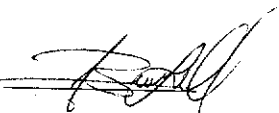
**OÜ BALTILEO**

**MAJANDUSAASTA ARUANNE**

**01.01.2006 – 31.12.2006**

|                      |                                   |
|----------------------|-----------------------------------|
| Ärinimi:             | OÜ BALTILEO                       |
| Reg.nr.              | 10346567                          |
| Aadress:             | Võidu 36<br>Tallinn 11212         |
| Telefon:             | 5239672                           |
| Majandusaasta algus: | 01.01.2006                        |
| Majandusaasta lõpp:  | 31.12.2006                        |
| Põhitegevusala:      | kinnisvara haldamine ja rentimine |

Juhatuse liige



**Sisukord**

|                                                                            |    |
|----------------------------------------------------------------------------|----|
| TEGEVUSARUANNE.....                                                        | 3  |
| RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....                                          | 4  |
| Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele.....                      | 4  |
| Bilanss.....                                                               | 5  |
| Kasumiaruanne.....                                                         | 6  |
| Rahavoogude aruanne.....                                                   | 7  |
| Omakapitali muutuste aruanne.....                                          | 8  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad.....                                    | 9  |
| Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted..... | 9  |
| Lisad.....                                                                 | 12 |
| MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....                              | 13 |
| Juhatuse allkirjad 2006. a majandusaasta aruandele.....                    | 14 |

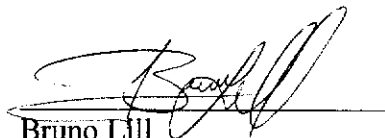


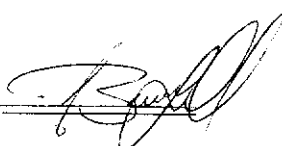
**TEGEVUSARUANNE**

OÜ BALTILEO põhitegevus on kinnisvara haldamine ja rentimine. Samuti teostati turu uuringuid äritegevuse laiendamiseks.

Aastal 2006 palgalisi töotajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud. Äriühingu tegevjuhtkond ning kõrgemate juhtorganite liikmetele majandusaastal 2006 tasusid ei makstud.

18.06.2007

  
Bruno Lill  
juhatuse liige

Juhatuse liige 

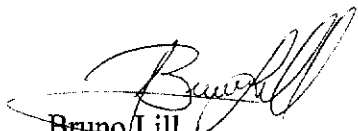
**RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE**

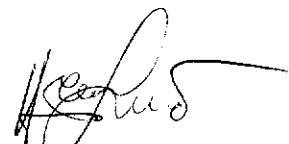
**Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele**

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 8 toodud OÜ Baltileo 2006. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

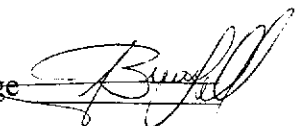
Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ Baltileo on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

  
Bruno Lill  
Juhatusesimees

  
Heino Lill  
Juhatuseliige

Juhatuseliige



**BILANSS**  
(kroonides)

|                                       | <b>Lisa nr</b> | <b>31.12.2006</b> | <b>31.12.2005</b> |
|---------------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>VARAD</b>                          |                |                   |                   |
| <b>Käibevara</b>                      |                |                   |                   |
| Raha ja pangakontod                   |                | 46 597            | 39 441            |
| <b>Käibevara kokku</b>                |                | <b>46 597</b>     | <b>39 441</b>     |
| <br>Põhivara                          |                | 13 675            | 0                 |
| Akumuleeritud kulum                   |                | (1 284)           | 0                 |
| <b>Põhivara kokku</b>                 |                | <b>12 391</b>     | <b>0</b>          |
| <b>VARAD KOKKU</b>                    |                | <b>58 988</b>     | <b>39 441</b>     |
| <br><b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL</b>   |                |                   |                   |
| <b>Lühiajalised kohustused</b>        |                |                   |                   |
| Võlad hankijatele                     |                | 3 400             | 0                 |
| Maksuvõlad                            |                | 427               | 0                 |
| Muud võlad                            |                | 8 734             | 0                 |
| <b>Lühiajalised kohustused kokku</b>  |                | <b>12 561</b>     | <b>0</b>          |
| <b>KOHUSTUSED KOKKU</b>               |                | <b>12 561</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Omakapital</b>                     |                |                   |                   |
| Osakapital                            | 1              | 40 000            | 40 000            |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum   |                | (559)             | (559)             |
| Aruandeaasta kasum                    |                | 6 986             | 0                 |
| <b>OMAKAPITAL KOKKU</b>               |                | <b>46 427</b>     | <b>0</b>          |
| <b>KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU</b> |                | <b>58 988</b>     | <b>39 441</b>     |

**KASUMIARUANNE**  
(kroonides)

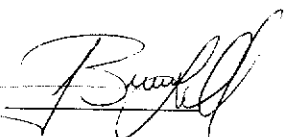
Skeem 1

|                                 | <b>Lisa nr</b> | <b>31.12.2006</b> | <b>31.12.2005</b> |
|---------------------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Müügitulu                       |                | 70 600            | 0                 |
| Kaubad, teenused                |                | (6 069)           | 0                 |
| Muud tegevuskulud               |                | (56 259)          | (25)              |
| <b>Ärikahjum/kasum</b>          |                | <b>6 989</b>      | <b>(25)</b>       |
| Finantstulud                    |                | 21                | 25                |
| Finantskulud                    |                | (24)              |                   |
| <b>Finantstulud/kulud kokku</b> |                | <b>(3)</b>        | <b>25</b>         |
| <b>Aruandeaasta puhaskasum</b>  |                | <b>6 986</b>      | <b>0</b>          |

**RAHAVOOGUDE ARUANNE**  
(Kroonides)

| <b>Rahavoog aruandeaasta äritegevusest</b>      | <b>Lisad</b> | <b>2006</b>     | <b>2005</b> |
|-------------------------------------------------|--------------|-----------------|-------------|
| Aruandeperioodi kasum/kahjum                    |              | 6 986           | 0           |
| Aruandeperioodi kulum                           |              | 1 284           | 0           |
| Rahavoog äritegevusest                          |              | 12 561          | 0           |
| <b>Rahavoog äritegevusest kokku</b>             |              | <b>20 831</b>   | <b>0</b>    |
| <b>Rahavoog aruandeaasta investeeringutest</b>  |              | <b>(13 675)</b> |             |
| <b>Rahavoog investeeringutest kokku</b>         |              | <b>(13 675)</b> | <b>0</b>    |
| <b>Rahavoog finantseerimisest kokku</b>         |              | <b>0</b>        | <b>0</b>    |
| <b>Kogu rahavoog kokku</b>                      |              | <b>7 156</b>    | <b>0</b>    |
| <b>Muutus ettevõtte rahalistes vahendites</b>   |              |                 |             |
| Raha ja raha ekvivalendid* aruandeaasta alguses |              | 39 441          | 39 441      |
| Raha ja raha ekvivalendid aruandeaasta lõpus    |              | 46 597          | 39 441      |
| <b>Muutus ettevõtte rahalistes vahendites</b>   |              | <b>7 156</b>    | <b>0</b>    |

Juhatusel liige



**OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE**  
(Kroonides)

|                                 | Osakapital    | Eelmiste per.<br>Jaotamata<br>kasum | Aruande-<br>perioodi<br>puhaskasum | Kokku         |
|---------------------------------|---------------|-------------------------------------|------------------------------------|---------------|
| <b>Saldo seisuga 31.12.2004</b> | <b>40 000</b> | <b>201</b>                          | <b>(760)</b>                       | <b>39 441</b> |
| Eelmiste per.jaotamata kahjum   |               | (760)                               | 760                                | 0             |
| Aruandeperioodi puhaskajum      |               | 0                                   | 0                                  | 0             |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2005</b> | <b>40 000</b> | <b>(559)</b>                        | <b>0</b>                           | <b>39 441</b> |
|                                 |               |                                     |                                    | 0             |
| Eelmiste per.jaotamata kahjum   |               | 0                                   | 0                                  | 0             |
| Aruandeperioodi puhaskasum      |               | 0                                   | 6 986                              | 6 986         |
| <b>Saldo seisuga 31.12.2006</b> | <b>40 000</b> | <b>(559)</b>                        | <b>6 986</b>                       | <b>46 427</b> |

Juhatuse liige





## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

BALTILEO OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 Eesti kroonides.

### A. 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.

### B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (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.

**C. Materiaalne põhivara**

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 kroonist.

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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Andmetöötlusseadmed 3 aastat
- Muu inventar 5 aastat

**D. Finantskohustused**

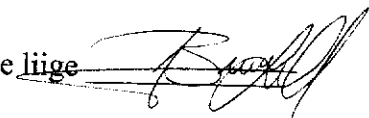
Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

**E. Ettevõtte tulumaks**

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kuni 31. detsembrini 2006. a väljamakstud dividendide osas oli maksumääraks 23/77 ning alates 1. jaanuarist 2007. a on maksumääraks 22/78 netodividendidelt. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt väheneb ka edaspidi tulumaksumäär 1% aastas kuni 20/80-ni peale 1. jaanuari 2009. a väljamakstud dividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 1.



Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

#### **F. Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused**

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Baltileo OÜ arvestab Euro'sid Eesti kroonideks ringi Eesti Panga kursi järgi, mis on 1 EUR = 15,6466 EEK.

#### **G. Tulude arvestus**

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

#### **H. Kohustuslik reservkapital**

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

**Lisa 1 Omakapital**

|                               | <b>31.12.2006</b> | <b>31.12.2005</b> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Osakapital (kroonides)        | 40 000            | 40 000            |
| Osade arv (tk)                | 400               | 400               |
| Osade nimiväärtus (kroonides) | 100               | 100               |

**Ettevõtte potentsiaalne tulumaksukohustus**

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006. a moodustab 6 986 krooni.

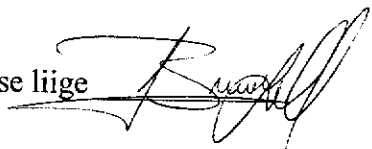
Kasumist kantakse kohustuslikku reservkapitali 1/20 e. 350,00 krooni ja ülejäänud kantakse eelmiste perioodide jaotamata kahjumisse. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned a kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 1 537 krooni. Seega saab dividendidena välja maksta 5 449 krooni.

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavad netodividendid ja nende maksmisega kaasnev tulumaksukulu kokku ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2006. a.

**Lisa 2 Bilansipäevajärgsed sündmused**

Juhatuse hinnangul ei ole olulisi sündmusi, mis mõjutaks 2006. a. majandustulemust.

Juhatuse liige



**MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK**

OÜ Baltileo juhatus otsustas, et majandusaasta kasumist kantakse 350,00 krooni kohustuslikku reservkapitali ja ülejäänud eelmiste perioodide jaotamata kahjumisse.

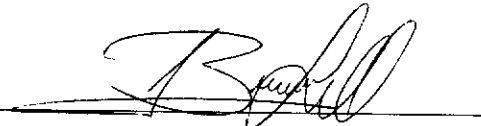
Juhatuse liige



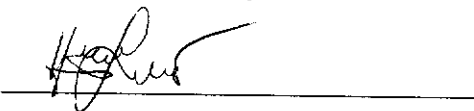
Juhatusel allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

OÜ BALTILEO 2006. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike  
üldkoosoleku poolt 18. juuni 2007 otsusega, allkirjastamine 18. juunil 2007:

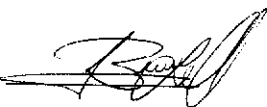
Bruno Lill juhatusel liige



Heino Lill juhatusel liige:



Juhatusel liige



**OSAKAPITALI JAOTUS**

OÜ Baltileo osakapital on 40 000 krooni, ning see jaotub osanike vahel järgnevalt:

| Nimi          | Reg. Nr.    | Elukoht. | Osakap<br>nim. väärtus | Osa |
|---------------|-------------|----------|------------------------|-----|
| 1. Bruno Lill | 38004190031 | Tallinn  | 36 600                 | 366 |
| 2. Heino Lill | 34402130071 | Tartu    | 3 400                  | 34  |

