

Majandusaasta aruanne

OÜ BALANSIIR

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
30-06-2008

Mirjam Annovitsch

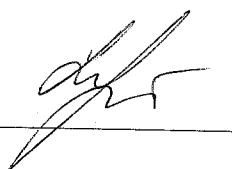
307004

Majandusaasta algus: 1. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2007

Äriregistri kood 10027253
Aadress: Viru väljak 4/6 52, Tallinn
Sidevahendid: tel (+372) 50 77 807; (+372) 50 14 328
Põhitegevusala raamatupidamisteenuste osutamine ja konsultatsioonid
Tegevjuht Ly Valing
Ettevõtluse vorm Osaühing

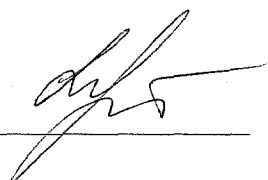
Lisatud dokumendid
1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

Juhatuselüige



Sisukord

TEGEVUSARUANNE.....	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss (kroonides).....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Viitvõlad	12
Lisa 5 Tulud.....	12
Lisa 6 Põhivara soetamiseks saadud laenud ja tagasimaksed.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	14



TEGEVUSARUANNE

OÜ Balansiir põhitegevuseks asutamise algusest on raamatupidamise teenuste osutamine ja raamatupidamisalane koolitus.

Aruandeaastal on teenuseid osutatud 812,2 tuh. krooni ulatuses.

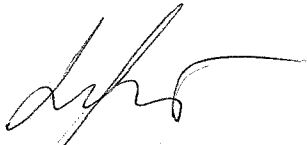
Raamatupidamisalase koolituse teenust aruandeaastal osutatud ei ole.

Aruandeaastal töötas osaühingus kaks põhikohaga töötajat ja kaks töötajat osalise tööajaga.

Palgakulud moodustasid 315,6 tuh krooni

Aruandeaastal oli ettevõtte kasum 51,5 tuh. krooni.

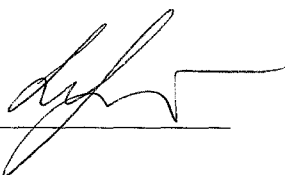
Osaühingu Balansiir juhatus koosneb kahest liikmest.



Ly Valing

Juhatuses liige

Juhatuses liige



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 3 kuni 11 toodud OÜ Balansiir 2007 a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

OÜ Balansiir juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud seisuga 31.12.2007.a. majandusaasta aruande, mis näitab tulemuseks kasumit 51 515.- krooni ja bilansi kogusummaks 470 991.- krooni

Majandusaasta aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Aruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid. Juhatus hinnangul on OÜ Balansiir jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

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;

Käesoleva majandusaasta aruande on kinnitanud ja sellele on alla kirjutanud OÜ Balansiir juhatuse liikmed:

Ly Valing /juhatuse liige/.....

"16" juuni 2008

Kadri Jõks /juhatuse liige/.....

"16" juuni 2008

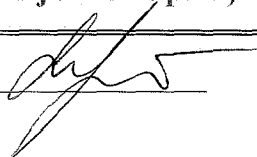
Juhatus liige

Bilanss (kroonides)

Käibevara	LISA	31.12.2007	31.12.2006
Raha		37 094	14 517
Lühiajalised finantsinvesteeringud			
Nõuded ja ettemaksed			
Nõuded ostjate vastu		27 582	44 111
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded			
Ettemaksed teenuste eest		9 000	0
Kokku		36 582	44 111
Käibevara kokku		73 676	58 628
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	3	24 573	33 730
Transpordivahendid	3	298 870	346 327
Muu materiaalne põhivara	3	73 872	130 058
Kokku		397 315	510 115
Põhivara kokku		397 315	510 115
Aktiva (varad) kokku		470 991	568 743

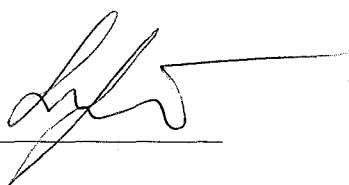
Passiva (kohustused ja omakapital)

Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused			
Lühiajalised laenud ja võlakirjad	6	120 000	100 000
Kokku		120 000	100 000
Võlad ja ettemaksed			
Võlad tarnijatele		9 541	6 951
Võlad töövõtjatele	4	9 020	13 997
Maksuvõlad	4	22 138	14 312
Muud võlad		9 856	17 581
Kokku		50 555	52 841
Lühiajalised kohustused kokku		170 555	152 841
Pikaajalised kohustused			
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendi kohustused	6	103 919	270 900
Kokku		103 919	270 900
Pikaajalised kohustused kokku		103 919	270 900
Kohustused kokku		274 474	423 741
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		101 002	111 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)		51 515	-10 038
Omakapital kokku		196 517	145 002
Passiva (kohustused ja omakapital) kokku.		470 991	568 743



Kasumiaruanne

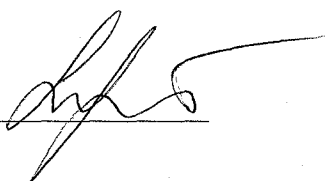
	LISA	31.12.2007	31.12.2006
Müügitulu	5	835 901	377 705
Muud äritulud		40	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-133 419	-72 300
Muud tegevuskulud		-211 254	-129 104
Tööjõukulud			
palgakulu		-236 774	-53 900
sotsiaalmaksud		-78 800	-17 948
pensionikulu		0	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus		-122 635	-114 338
Ärikasum (-kahjum)		53 059	-9 885
Finantstulud ja -kulud			
kasum (kahjum) valuutakursi			
muutustest		-230	0
muud finantstulud ja -kulud		-552	-153
Kokku finantstulud ja -kulud		-782	-153
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist		52 277	-10 038
Tulumaks		-762	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		51 515	-10 038



Rahavoogude aruanne

(kroonides)	Lisa	2007	2006
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		53 059	-9 885
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus		122 635	114 338
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		7 529	-34 736
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		15 428	88 393
Makstud intressid		-782	-169
Makstud ettevõtte tulumaks		-762	0
Kokku rahavood äritegevusest		197 107	157 941
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara ost	3	-9 834	-414 262
Laekunud intressid		66	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-9 768	-414 246
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	6	5 900	460 000
Saadud laenude tagasimaksed		-170 662	-159 100
Pikaajaliste laenude tagasimaksed lühiajalisteks		0	-40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-164 762	260 900
RAHAVOOD KOKKU		22 577	4 595

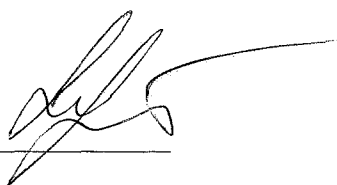
<u>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</u>	-	<u>14 517</u>	<u>9 922</u>
<u>Raha ja raha ekvivalentide muutus</u>	-	<u>22 577</u>	<u>4 595</u>
<u>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</u>	-	<u>37 094</u>	<u>14 517</u>



Omakapitali muutuste aruanne
(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2006	40 000	4 000	101 003	145 003
Aruandeperioodi puhaskasum	-	-	51 515	51 515
Saldo 31.12.2007	40 000	4 000	152 518	196 518

Juhatusel liige



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Balansiir 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 Eesti kroonides.

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.

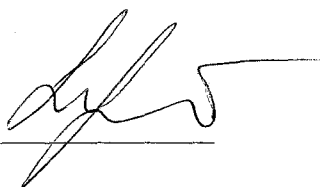
Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud 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.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.



Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

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.

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Seadmed	4 - 5 aastat
Sõidukid	3 - 4 aastat
Muu inventar	2 - 5 aastat

Tulude arvestus

Tulu kaupade 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.

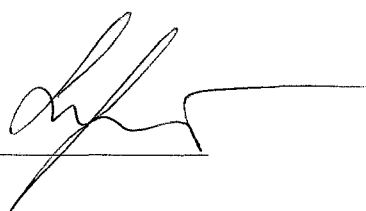
Lisa 2 Raha

Raha kassas	12 999
Raha arvelduskontol Hansapangas	23 863
Raha arvelduskontol Ühispankas	232
Raha kokku	37 094



Lisa 3 Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Sõidukid	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Soetusmaksumus				
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2006	85 227	389 830	280 927	755 984
Akumuleeritud kulum ja allahindlused seisuga 31.12.2006	-51 497	-43 503	-150 869	-245 869
Jääkväärtus seisuga 31.12.2006	33 730	346 327	130 058	510 115
Soetused 2007	9 835	0	0	9 835
Aruandeperioodi amortisatsioonikulu	-18 990	-47 458	-56187	-122 635
Mahakandmised	-9 306	0	0	-9 306
Mahakantud PV kulum	9 306	0	0	9 306
Soetusmaksumus seisuga 31.12.2007	85 756	389 830	280 927	756 513
Akumuleeritud kulum ja allahindlused seisuga 31.12.2007	-61 181	-90 961	-207 056	-359 198
Jääkväärtus seisuga 31.12.2007	24 575	298 869	73 871	397 315



Lisa 4 Viitvõlad

Maksuvõlgnevus puudub, saldos maksukohustus summas 22 138 koosneb jaanuaris 2008 deklareerimisele ja tasumisele kuuluvad maksud.

Sealhulgas:

Maksu liik	31.12.2007
Käibemaks	7 813
Sotsiaalmaks	8 990
Pensionikindlustusmaks	303
Töötuskindlustusmaks	136
Kinnipeetud tulumaks	4 896
	22 138

Muud viitvõlad	31.12.2007
Väljamaksmata töötasu	9 020
Võlg aruandvatele isikutele	9856

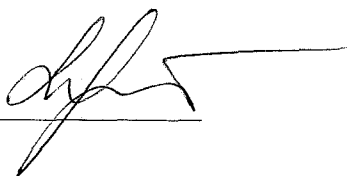
Lisa 5 Tulud

Tulu liik	2007
Tulud ettevõtlusest	
Tulud raamatupidamise teenuse osutamisest	812 204
Muud tulud	23 698
Aruandeaasta tulud kokku	835 901

Lisa 6 Põhivara soetamiseks saadud laenud ja tagasimaksed

Auto soetamiseks võetud 2006 aasta jaanuaris laenu eraisikult 460 000 krooni. 2006 aastal tagastatud 115 000 krooni. Aruandeaastal tagastatud laenu 125 000 krooni.

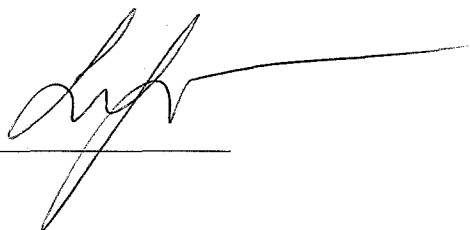
Laenu võlgnevus perioodi lõpuks 220 000 krooni



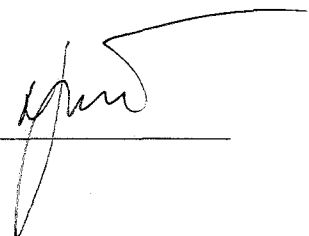
2007. a majandusaasta aruande allkirjad

Käesolevale majandusaasta aruandele on 16.juunil 2008 alla kirjutanud osaühingu juhatuse liikmed:

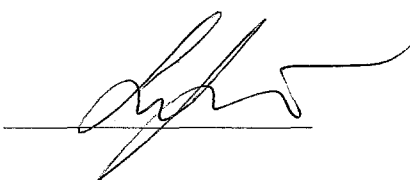
Ly Valing
Juhatuses liige



Kadri Jõks
Juhatuses liige



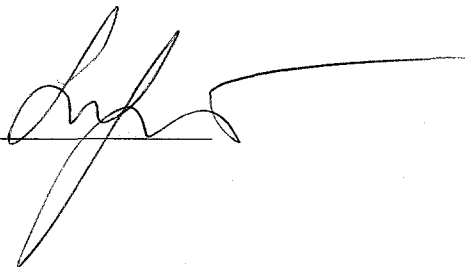
Juhatuses liige



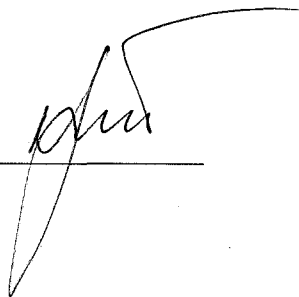
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Balansiir lõpetas 2007.a. majandusaasta kasumiga 51 515 krooni.
Dividendide maksmiseks eraldada 50 000 krooni.

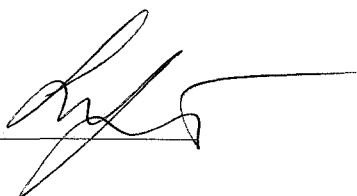
Ly Valing
Juhatuse liige



Kadri Jõks
Juhatuse liige



Juhatuse liige



Osaühing Balansiir
registrikood 10027253

Osanike nimekiri
(kehtiv seisuga 16.06.2008)

Osaniku nimi	aadress	isikukood	osade nimiväärtus
Kadri Jõks	Tallinn	47905100283	1 osa - 40 000 krooni

