

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Baltcom Group

registrikood: 11314084

tänav/talu nimi, maja number: Betooni 11

linn: Tallinn

postisihtnumber: 11415

maakond: Harju maakond

telefon: +372 50 453 43

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad tarnijatele	16
Lisa 13 Muud võlad	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	17
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

BALTCOM GROUP OÜ on 1996.a asutatud ettevõtte. Firma põhiliseks tegevusvaldkonnaks on kinnisvaraprojektide juhtimine ja haldamine.

2009.a. tegeles ettevõtte peamiselt Lagedile ostetud kinnistutega seonduva arendustegevusega. Eesmärgiks on rajada Lagedile laokompleks. Laokompleksi rajamiseks peeti läbirääkimisi juhtivate Eesti ehitusettevõtjatega leidmaks soodsatel tingimustel ehitaja.

Tulenevalt majanduse situatsioonist tegeleti paralleelselt arendustegevusega aktiivselt ka kinnisutele partnerite ja ostjate leidmisega.

2009. aastal moodustas Baltcom Group OÜ müügitulu 1 248 320 krooni.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

Lõpetamata ehitisse investeeris OÜ Baltcom Group 2009.aastal jooksul 881 539 krooni.

Osaühingul on netovara vähem kui Äriseadustikus §-s 136 nimetatud osakapitali suurus. Osanikud otsustasid osakapitali suurendada, et netovara suurus moodustaks seeläbi vähemalt Äriseadustikus §-s 136 nimetatud osakapitali suuruse.

2010. aastal planeerib OÜ Baltcom Group ehituse algust. Tegevuse finantseerimine jätkub kolmandate isikute poolt tehtud laenude kulul.

Ettevõtte tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ja selle mõju ettevõtte majandustulemusele

2009.aastal kauba toimetamine läbi Eesti transiidiga nähtavalt langes. OÜ Baltcom Group loodab, et 2010.aastal transiidivoog läbi Eesti Vabariigi stabiliseerib.

Majandusaasta jooksul ja aruande koostamise perioodil ilmnenuv valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske

Laenulepingud on sõlmitud EUR-is fikseeritud intressimääraga. Seetõttu ei mõjuta EURIBORi muutumine OÜ Baltcom Group tegevust.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika

	2009.aasta	2008.aasta
Puhaskasumi kasv	-523%	-35%
Puhasrentaablus	-38%	X
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,1	2,8
ROE	276%	-0,25%

Toodud finantssuhtarvude arvutamise meetodika:

$\text{Puhaskasumi kasv} = (\text{2009.aasta puhaskasum} - \text{2008.aasta puhaskasum}) / \text{2008.aasta puhaskasum} * 100$

$\text{Puhasrentaablus} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

$\text{ROE} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Tulevikuplaanid

2010.aastal OÜ Baltcom Group planeerib tegeleda projekti edasise arenguga ja teostada turu uuringud kauba transiidi valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Baltcom Group juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande.

OÜ Baltcom Group juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

31.12.2009.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

31.12.2009.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Baltcom Group finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Baltcom Group on jätkuvalt tegutsev.

/allkirjastatud digitaalselt/

Igor Bil

juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 200 167	207 810	2
Nõuded ja ettemaksed	435 026	1 586 241	3
Varud	0	1 599 814	7
Kokku käibevara	1 635 193	3 393 865	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	794 515	0	3
Kinnisvarainvesteeringud	17 400 962	0	8
Materiaalne põhivara	83 143	16 626 900	9
Kokku põhivara	18 278 620	16 626 900	
Kokku varad	19 913 813	20 020 765	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	648 735	1 165 072	10
Võlad ja ettemaksed	140 611	58 413	11
Kokku lühiajalised kohustused	789 346	1 223 485	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 109 086	16 109 086	10
Võlad ja ettemaksed	3 188 504	2 383 050	11
Kokku pikaajalised kohustused	19 297 590	18 492 136	
Kokku kohustused	20 086 936	19 715 621	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	500 000	500 000	14
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-194 856	-118 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-478 267	-76 729	
Kokku omakapital	-173 123	305 144	
Kokku kohustused ja omakapital	19 913 813	20 020 765	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	1 248 320	0	15
Muud äritulud	3	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 599 814	0	16
Mitmesugused tegevuskulud	-67 402	-39 237	17
Tööjõukulud	0	-25 767	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-24 335	-14 195	
Muud ärikulud	-1 580	0	
Ärikasum (-kahjum)	-444 808	-79 199	
Finantstulud ja -kulud	-33 459	2 470	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-478 267	-76 729	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-478 267	-76 729	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-444 808	-79 199	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	24 334	14 195	9
Kokku korrigeerimised	24 334	14 195	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	357 317	86 427	
Varude muutus	1 599 814	-1 053 454	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	42 198	58 413	
Kokku rahavood äritegevusest	1 578 855	-973 618	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-331 287	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-36 085	0	
Laekunud intressid	8 122	60 883	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 963	-270 404	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-516 337	0	
Makstud intressid	-42 198	-58 413	19
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-558 535	-58 413	
Kokku rahavood	992 357	-1 302 435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	207 810	1 510 245	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	992 357	-1 302 435	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 200 167	207 810	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	50 000	450 000	-118 127	381 873
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-76 729	-76 729
Emiteeritud osakapital	450 000	-450 000	0	0
31.12.2008	500 000	0	-194 856	305 144
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-478 267	-478 267
31.12.2009	500 000	0	-673 123	-173 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltcom Group 31.12.2008.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis)kroonides.

Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (näiteks materjali maksumus, tööliste palgad jne) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (näiteks tootmiseseadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad jne). Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootismahust. Juhul kui Baltcom Group töötab alakoormusega, kujuneb tootmise üldkulude summa ühe tooteühiku kohta suuremaks. «Normaalset» üldkulude hulka ületav osa üldkuludest kajastatakse sellisel juhul kohe perioodikuluna ning seda ei lisata toote soetusmaksumusele.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 10 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ning seda finantseeritakse laenuga (või mõne muu võlainstrumendiga), otseselt varaobjekti valmistamisega seotud laenukasutuse kulutused (sh. intressid) kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (21/79 netodividendina väljamakstud summalt). 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.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal Baltcom Group dividende maksab. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse vastavalt 01.01.2003.a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimikonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb Baltcom Group iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise

majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	39 380	39 380
Arvelduskontod	130 900	2 581
Tähtajalised hoiused	1 029 887	165 849
Kokku raha	1 200 167	207 810

Seisuga 31.12.2009.a alakirjel "Tähtajalised hoiused" on kajastatud tähtajaline hoius eurodes. Hoiuse summa on 65 821 EUR.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 225 470	1 540 480	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 817	45 260	5
Muud nõuded	254	501	6
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 229 541	1 586 241	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 225 470	1 540 480	
Kokku nõuded ostjate vastu	1 225 470	1 540 480	3

Sellel bilansikirjel on kajastatud nõuded kroonides ja valuutas:

seisuga 31.12.2009.a

Eesti kroonides 345 112 EEK

Eurodes 56 265 EUR

EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 880 358 EEK

Nõuded ostjate vastu summas 880 358 EEK koosneb lühiajalisest osast summas 85 843 EEK ja pikaajalisest osast summas 794 515 EEK.

seisuga 31.12.2008.a

Eurodes 98 455 EUR

EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 1 540 480 EEK

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettemaksukonto jääk	3 817	45 260	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 817	45 260	3

Intressikohustusi seisuga 31.12.2009.a ei ole; samuti puudusid need ka 31.12.2008.a seisuga.

Lisa 6 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	254	254	0	0	
Kokku muud nõuded	254	254	0	0	3

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	501	501	0	0	
Kokku muud nõuded	501	501	0	0	3

Lisa 7 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	0	1 599 814
Kokku varud	0	1 599 814

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2008			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	0	76 085	76 085
Ümberklassifitseerimised	13 813 758	2 705 665	16 519 423
Muud muutused	0	805 454	805 454
31.12.2009			
Jääkmaksumus	13 813 758	3 587 204	17 400 962

Alakirjel "Muud muutused" on kajastatud kapitaliseeritud laenuintressid.

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2007						
Soetusmaksumus	13 813 758	0	1 174 983	70 000	1 244 983	15 058 741
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	13 813 758	0	1 174 983	70 000	1 244 983	15 058 741
Ostud ja parendused	0	121 672	29 615	180 000	209 615	331 287
Muud ostud ja parendused		121 672	29 615	180 000	209 615	331 287
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	0	1 251 067	0	1 251 067	1 251 067
Amortisatsioonikulu	0	-14 195	0	0	0	-14 195
31.12.2008						
Soetusmaksumus	13 813 758	121 672	2 455 665	250 000	2 705 665	16 641 095
Akumuleeritud kulum	0	-14 195	0	0	0	-14 195
Jääkmaksumus	13 813 758	107 477	2 455 665	250 000	2 705 665	16 626 900
Amortisatsioonikulu	0	-24 334	0	0	0	-24 334
Ümberklassifitseerimised	-13 813 758		-2 455 665	-250 000	-2 705 665	-16 519 423
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	-13 813 758	0	0	-250 000	-250 000	-14 063 758
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest		0	-2 455 665	0	-2 455 665	-2 455 665
31.12.2009						
Soetusmaksumus	0	107 477	0	0	0	107 477
Akumuleeritud kulum	0	-24 334	0	0	0	-24 334
Jääkmaksumus	0	83 143	0	0	0	83 143

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laen juuridiliselt isikult	648 735	648 735	0	0
Lühiajalised laenud kokku	648 735	648 735	0	0
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud juuridiliselt isikutelt	16 109 086	0	5 000 000	11 109 086
Pikaajalised laenud kokku	16 109 086	0	5 000 000	11 109 086
Laenukohustused kokku	16 757 821	648 735	5 000 000	11 109 086

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laen juuridiliselt isikult	1 165 072	1 165 072	0	0
Lühiajalised laenud kokku	1 165 072	1 165 072	0	0
Pikaajalised laenud				
Saadud laenud juuridiliselt isikutelt	16 109 086	0	0	16 109 086
Pikaajalised laenud kokku	16 109 086	0	0	16 109 086
Laenukohustused kokku	17 274 158	1 165 072	0	16 109 086

Sellel bilansikirjel on kajastatud laenud kroonides ja valuutas:

seisuga 31.12.2009.a

Lühiajaline laen eurodes 41 462 EUR

EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 648 735 EEK

Pikaajaline laen eesti kroonides 5 000 000 EEK

Pikaajaline laen eurodes 710 000 EUR

EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 11 109 086 EEK

Kokku pikaajalised laenud 16 109 086 EEK

seisuga 31.12.2008.a

Lühiajaline laen eurodes 74 462 EUR

EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 1 165 072 EEK

Pikaajaline laen eesti kroonides 5 000 000 EEK

Pikaajaline laen eurodes 710 000 EUR

EUR ümber arvestatuna Eesti kroonidesse 11 109 086 EEK

Kokku pikaajalised laenud 16 109 086 EEK

Laenude intressimäär on 5%.

Pikaajaliste laenude tagastamise lõpptähtaeg on 2014-2016.a.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	40 000	0	11
Muud võlad	3 289 115	2 441 463	12
Kokku võlad ja ettemaksed	3 329 115	2 441 463	

Lisa 12 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2009	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	40 000	10

Käesoleva aruande koostamise päevaks on kõik võlad tarnijatele kustutatud.

Lisa 13 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	3 298 115	100 611	998 711	2 198 793
Kokku muud võlad	3 298 115	100 611	998 711	2 198 793

	31.12.2008	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	2 441 463	58 413	0	2 383 050
Kokku muud võlad	2 441 463	58 413	0	2 383 050

Alusvaluuta on EUR.

Intressivõlade tagastamise tähtaeg on 2014-2016.a.

Lisa 14 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	500 000	500 000
Osade arv (tk)	2	2
Osade nimiväärtus (kroonides)		
Seisuga 31.12.2009.a koosneb OÜ Baltcom Group osakapital kahest osast nimiväärtustega 50 000 krooni ja 450 000 krooni.		

Lisa 15 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	189 643	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	189 643	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	879 995	0
Ameerika Ühendriigid	178 682	0
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	1 058 677	0
Kokku müügitulu	1 248 320	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Muude mootorsõidukite müük	879 995	0
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja -seadmete hulgimüük, sh kaablid	368 325	0
Kokku müügitulu	1 248 320	0

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-1 599 814
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 599 814

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Üür ja rent	-13 861	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-11 337	-10 387
Ostetud teenused	-32 696	-27 309
Muud	-9 508	-1 541
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-67 402	-39 237

Lisa 18 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	0	-19 374
Sotsiaalmaksud	0	-6 393
Kokku tööjõukulud	0	-25 767

Selles tabelis on kajastatud juhatuse liikme hüvitis.

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	8 739	60 883
Intressikulud	-42 198	-58 413
Intressikulu laenudelt	-42 198	-58 413
Kokku finantstulud ja -kulud	-33 459	2 470

Lisa 20 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	0	19 372

2009.aastal Baltcom Group OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ega pakkunud muid olulisi soodustusi nende äriseadustikust tulenevate kohustuste täitmise eest.

2008.aastal juhatuse liige sai tasu juhatuse liikme kohutuste täitmise eest.

Ei aruandeaastal ega sellele eelnenud perioodil ei sooritanud Baltcom Group OÜ tehinguid seotud osapooltega.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Baltcom Group (registrikood: 11314084) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR BIL	Juhatuse liige	30.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-194 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-478 267
Kokku	-673 123
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-673 123
Kokku	-673 123

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-194 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-478 267
Kokku	-673 123
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-673 123
Kokku	-673 123

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mootorsõidukite müük	45191	879996	70.49%	Jah
Elektroonika- ja telekommunikatsiooniseadmete ning nende osade hulgimüük	46521	368324	29.51%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ACRONICO LIMITED		15 Agiou Pavlou Street, Ledra House, Agios Andreas, P.C. 1105, Nicosia, Küpros	150000 EEK
Igor Bil	36705270328	Tallinn, Harju maakond, Eesti	50000 EEK
Brandwind holdings Limited		Nicosia, Küpros	300000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045343
E-posti aadress	bill@revalservice.ee