

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Baldesi Productions OÜ

registrikood: 12194311

tänavanimi: Kirsi 11-5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10616

telefon: +372 5272173

e-posti aadress: baldesiproductions@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Baldesi Productions OÜ on 18. novembril, 2011. aastal loodud erakapitalil põhinev ettevõtte, mille peamisteks tegevusaladeks on huvikoolitus ning mitmesuguste kaupade ja teenuste vahendamine.

Esimese tegevusaasta käive oli 10051 eurot ning aruandeperiood lõpetati 562-eurose kasumiga. Juhtkond oli antud tulemusega rahul.

Ettevõtte edasised tegevusplaanid on suunatud tegevuse jätkamisele ja käibe kasvule.

Aruandeperioodil ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Baldesi Productions OÜ juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele aruandeperioodil juhtimise tasusid ei makstud.

Kätlin Selvet

/juhatuse liige/

allkirjastatud digitaalselt

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	18.11.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	3 073	0
Nõuded ja ettemaksed	216	0
Kokku käibevara	3 289	0
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 325	0
Kokku põhivara	2 325	0
Kokku varad	5 614	0
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	436	0
Kokku lühiajalised kohustused	436	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	4 616	0
Kokku pikaajalised kohustused	4 616	0
Kokku kohustused	5 052	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	562	0
Kokku omakapital	562	0
Kokku kohustused ja omakapital	5 614	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.11.2011 - 31.12.2012	18.11.2011 - 18.11.2011
Müügitulu	10 051	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 807	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 305	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-375	0
Muud ärikulud	-2	0
Ärikasum (kahjum)	562	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	562	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	562	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	18.11.2011 - 31.12.2012	18.11.2011 - 18.11.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	562	0
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	375	0
Kokku korrigeerimised	375	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-216	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	436	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 157	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 700	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 700	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 578	0
Saadud laenude tagasimaksed	-962	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 616	0
Kokku rahavood	3 073	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 073	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 073	0

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.11.2011	2 500	-2 500	0	0
18.11.2011	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	562	562
31.12.2012	2 500	-2 500	562	562

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baldesi Productions OÜ aruandeperioodi 18.11.2011-31.12.2012 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20-50%
- Muu inventar ja IT seadmed 5-30%
- Immateriaalne põhivara 5-30%

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara on lõplikult kasutusest eelmadatud. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Tulud

Tulu 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	18.11.2011
Nõuded ostjate vastu	104	0
Ostjatelt laekumata arved	104	0
Muud nõuded	112	0
Viitlaekumised	112	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	216	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		18.11.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	129	0	0
Intress		2		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	131		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
18.11.2011			
Soetusmaksumus	0		0
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	0		0
18.11.2011			
Soetusmaksumus	0		0
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	0		0
Ostud ja parendused	2 700	2 700	2 700
Amortisatsioonikulu	-375	-375	-375
31.12.2012			
Soetusmaksumus	2 700	2 700	2 700
Akumuleeritud kulum	-375	-375	-375
Jääkmaksumus	2 325	2 325	2 325

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	18.11.2011
Võlad tarnijatele	282	0
Maksuvõlad	131	0
Saadud ettemaksed	23	0
Kokku võlad ja ettemaksed	436	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	18.11.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Baldesi Productions OÜ on asutatud osakapitali sissemakset tegemata vastavalt Äriseadustiku paragrahvile 140, mis ütleb, et kui osaühingu kavandatud osakapital ei ole suurem kui 25 000 eurot, võib asutamislepinguga ette näha, et asutajad ei pea osaühingu asutamisel osa eest tasuma. Käesoleva lõike esimeses lauses nimetatud osaühingu asutajaks saab olla üksnes füüsiline isik.

Osaühingul puudub tingimusteta nõudeõigus osaniku vastu.

Kuni osanik ei ole sissemakset täielikult tasunud, vastutab ta osaühingu ees osaühingu kohustuste eest tasumata sissemakse ulatuses, kui osaühingu kohustust ei ole võimalik täita osaühingu vara arvel.

Kuni sissemaksete täieliku tasumiseni kõigi osanike poolt ei või osaühing suurendada ega vähendada osakapitali, samuti ei või osaühing teha osanikele ühtegi väljamakset. Väljamakse tegemise keeld ei hõlma osanikule makstavat töötasu ega muid tasusid.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	18.11.2011 - 31.12.2012	18.11.2011 - 18.11.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 869	0
Rootsi	182	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 051	0
Kokku müügitulu	10 051	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
85529	867	0
46191	9 184	0
Kokku müügitulu	10 051	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõttes aruandeperioodil töötajaid ei olnud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooltega tehingud aruandeperioodil puudusid.

Aruande digitaalallkirjad

Baldesi Productions OÜ (registrikood: 12194311) 18.11.2011 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÄTLIN SELVET	Juhatuse liige	18.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	562
Kokku	562
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	28
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	534
Kokku	562

Juhatus tegi ettepaneku kanda aruandeaasta puhaskasumist 28 eurot kohustuslikku reservkapitali ning ülejäänud summa suunata jaotamata kasumi kontole.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	562
Kokku	562
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	28
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	534
Kokku	562

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	9184	91.37%	Jah
Muu huvikoolitus	85529	867	8.63%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marten Nurmsalu	38307150278		1250 EUR
Kätlin Selvet	48211100269		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5272173
E-posti aadress	baldesiproductions@gmail.com