

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Boldmark

registrikood: 10673199

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 29-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10616

telefon: +372 56560071

faks: +372 6117050

e-posti aadress: hendrik@re-reserved.ee

Sisukord

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2012 aastal jätkas ettevõtte oma tegevust ettevõtte- ja finantsjuhtimise teenuste ning konsultatsioonide osutamise kohta. Peamiselt osutati teenuseid Eestisse asutatud rahvusvahelistele jaekaubandusettevõtetele ning Rumeenia jaekaubandusettevõttele.

2012.aastal oli OÜ Boldmark töötajate keskmine arv 1 ning tööjõukulu koos maksudega moodustas kokku 4673 eurot.

Juhatuse liikmele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesoleva deklaratsiooni eesmärk on kinnitada, et OÜ Boldmark seisuga 31.12.2012.a. koostatud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2012.a. majandusaasta finantstulemuseks 179 eurot kasumit ja bilansi üldsummaks seisuga 31.12.2012a.83357 eurot.

OÜ Boldmark juhatus deklareerib oma vastutust 2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Boldmark finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. OÜ Boldmark on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 354	22 759	2
Finantsinvesteeringud	32 875	22 194	
Nõuded ja ettemaksed	24 778	30 892	3
Kokku käibevara	71 007	75 845	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	12 350	12 350	
Kokku põhivara	12 350	12 350	
Kokku varad	83 357	88 195	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	404	5 421	
Kokku lühiajalised kohustused	404	5 421	
Kokku kohustused	404	5 421	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 962	79 887	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	179	75	
Kokku omakapital	82 953	82 774	
Kokku kohustused ja omakapital	83 357	88 195	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	15 845	24 168	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 212	-12 304	
Tööjõukulud	-4 673	-3 626	7
Ärikasum (kahjum)	-5 040	8 238	
Finantstulud ja -kulud	5 219	-3 066	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	179	5 172	
Tulumaks	0	-5 097	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	179	75	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-5 040	8 238
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 113	26 511
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 017	2 335
Laekunud intressid	108	1 291
Makstud intressid	-570	-741
Muud rahavood äritegevusest	5 681	-3 615
Kokku rahavood äritegevusest	1 275	34 019
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-10 680	-7 391
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 680	-7 391
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	0	-19 174
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-5 097
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-24 271
Kokku rahavood	-9 405	2 357
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 759	20 402
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 405	2 357
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 354	22 759

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	99 061	101 873
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	75	75
Makstud dividendid	0	0	-19 174	-19 174
31.12.2011	2 556	256	79 962	82 774
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	79 962	82 774
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	179	179
31.12.2012	2 556	256	80 141	82 953

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Boldmargi 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS-i standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Vara ja kohustusi on hinnatud ja kaalutletud konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. OÜ Boldmark kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2.lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Rahavood. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja teistest kuludest, mida on vaja varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3195,6 Euro ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara raamatupidamise amortisatsioon on 20 % aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3195,6

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostajale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad

loovad majanduslikku kasu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Raha- ja pangakontod	13 354	22 759
Kokku raha	13 354	22 759

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	970	970		
Ostjatelt laekumata arved	970	970		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	119	119		
Muud nõuded	23 689	23 689		
Laenunõuded	23 689	23 689		
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 778	24 778		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	835	835		
Ostjatelt laekumata arved	835	835		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	85	85		
Muud nõuded	29 972	29 972		
Laenunõuded	29 972	29 972		
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 892	30 892		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	119	85	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0
Sotsiaalmaks	0	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	119	85	0

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 845	17 837
Rumeenia	8 000	6 331
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 845	24 168
Kokku müügitulu	15 845	24 168
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221	15 845	24 168
Kokku müügitulu	15 845	24 168

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 525	2 735
Sotsiaalmaksud	1 148	890
Kokku tööjõukulud	4 673	3 625
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	5 681	-3 609
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	5 681	-3 609
Intressitulud	108	1 291
Muud intressitulud	108	1 291
Intressikulud	-570	-741
Muud intressikulud	-570	-741
Muud finantstulud ja -kulud	0	-7
Kokku finantstulud ja -kulud	5 219	-3 066

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	20 689	20 689	0
Sidusettevõtjad	3 000	9 282	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2013

Osaühing Boldmark (registrikood: 10673199) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK ILJA PASS	Juhatuse liige	29.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 962
Aruandeaasta kasum (kahjum)	179
Kokku	80 141
Jaotamine	
Kokku	80 141

Jätta 2012 aasta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	15845	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hendrik Ilja Pass	36909294922		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6117050
Mobiiltelefon	+372 56560071
E-posti aadress	hendrik@re-reserved.ee