

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Baltileo OÜ

registrikood: 10346567

tänava/talu nimi, Võidu 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11212

telefon: +372 5239672

e-posti aadress: info@baltileo.ee

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Intressikulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Baltileo põhitegevus on juhtimis- ja väliskaubanduse alane konsultatsioon. Aastal 2013 ettevõtte käive oli 8,7 tuhat eurot (eelneval aastal 16 tuhat eurot). Aasta 2013 tegevuse raames saavutati ka negatiivne tulem: ärikahjum 7,5 tuhat eurot (eelneval aastal oli ärikasum 12 tuhat eurot).

Aastal 2014 on plaanis jätkata juhtimis- ja väliskaubanduse alase konsultatsiooniga.

Aastal 2013 palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud. Äriühingu tegevjuhtkonnale ning kõrgemate juhtorganite liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 468	28 060	
Nõuded ja ettemaksed	23 632	32 741	2
Kokku käibevara	51 100	60 801	
Kokku varad	51 100	60 801	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 320	5 800	
Võlad ja ettemaksed	2 041	4 783	4
Kokku lühiajalised kohustused	8 361	10 583	
Kokku kohustused	8 361	10 583	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 406	34 177	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 479	13 229	
Kokku omakapital	42 739	50 218	
Kokku kohustused ja omakapital	51 100	60 801	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	8 743	16 059	5
Muud äritulud	0	24	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-28	-707	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 293	-3 047	
Muud ärikulud	-857	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-7 435	12 327	
Intressikulud	-44	-1 003	7
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 905	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 479	13 229	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 479	13 229	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-7 435	12 327
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 223	-5 867
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 027	4 653
Kokku rahavood äritegevusest	-7 239	11 113
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	74 100
Antud laenude tagasimaksed	0	-74 100
Laekunud intressid	6 127	92
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 127	92
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	16 860	195 000
Saadud laenude tagasimaksed	-16 340	-190 200
Makstud intressid	0	-1 039
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	520	3 761
Kokku rahavood	-592	14 966
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 060	13 094
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-592	14 966
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 468	28 060

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	34 177	36 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 229	13 229
31.12.2012	2 556	256	47 406	50 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 479	-7 479
31.12.2013	2 556	256	39 927	42 739

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltileo OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Baltileo OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

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).

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 192 eurost.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

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.

Tulud

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 877	3 877
Ostjatelt laekumata arved	3 877	3 877
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	901	901
Muud nõuded	16 791	16 791
Laenunõuded	14 587	14 587
Intressinõuded	2 204	2 204
Ettemaksed	1 998	1 998
Tulevaste perioodide kulud	1 182	1 182
Muud makstud ettemaksed	816	816
Nõuded aruandvate isikute vastu	65	65
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 632	23 632
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 929	8 929
Ostjatelt laekumata arved	8 929	8 929
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	227	227
Muud nõuded	22 918	22 918
Laenunõuded	14 587	14 587
Intressinõuded	8 331	8 331
Ettemaksed	602	602
Tulevaste perioodide kulud	596	596
Muud makstud ettemaksed	6	6
Nõuded aruandvate isikute vastu	65	65
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 741	32 741

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	241		2 783
Ettemaksukonto jääk	660	227	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	901	227	2 783

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 997	1 997		
Maksuvõlad	0	0		
Muud võlad	44	44		
Intressivõlad	44	44		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 041	2 041		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 000	2 000		
Maksuvõlad	2 783	2 783		
Kokku võlad ja ettemaksed	4 783	4 783		

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 267	16 059
Leedu	2 476	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 743	16 059
Kokku müügitulu	8 743	16 059
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221 Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	8 743	16 059
Kokku müügitulu	8 743	16 059

Lisa 6 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	-44	-1 003
Kokku intressikulud	-44	-1 003

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	520	6 192	5 800

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 560	14 840

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	71 600	71 600	102 000	96 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2014

Baltileo OÜ (registrikood: 10346567) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO LILL	Juhatuse liige	29.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 479
Kokku	39 927
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 479
Kokku	-7 479

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 406
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 479
Kokku	39 927
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-7 479
Kokku	-7 479

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	8743	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Lill	38004190031	Espoo, Soome	30000 EEK
Heino Lill	34402130027		10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5640918
Mobiiltelefon	+372 5012915
Mobiiltelefon	+372 5239672
E-posti aadress	bruno.lill@baltileo.ee