

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Baltileo OÜ

registrikood: 10346567

tänava/talu nimi, Võidu 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11212

telefon: +372 5239672

e-posti aadress: bruno.lill@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 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Intressikulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Baltileo põhitegevus on juhtimis- ja väliskaubanduse alane konsultatsioon. Aastal 2015 oli ettevõtte käive 84,5 tuhat eurot (eelneval aastal 17,3 tuhat eurot). Aasta 2015 tulemus oli positiivne: ärikasum 67,0 tuhat eurot (eelneval aastal oli ärikahjum 6,5 tuhat eurot).

Aastal 2016 on plaanis jätkata juhtimis- ja väliskaubanduse alase konsultatsiooniga.

Äriühingu tegevjuhtkonnale ning kõrgemate juhtorganite liikmetele maksti 2015. aastal tasu 2,5 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 394	16 274	
Nõuded ja ettemaksed	106 796	35 498	2
Kokku käibevara	121 190	51 772	
Kokku varad	121 190	51 772	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 130	12 820	
Võlad ja ettemaksed	11 966	2 756	4
Kokku lühiajalised kohustused	18 096	15 576	
Kokku kohustused	18 096	15 576	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 384	39 926	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 898	-6 542	
Kokku omakapital	103 094	36 196	
Kokku kohustused ja omakapital	121 190	51 772	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	84 501	17 303	5
Muud äritulud	0	147	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 475	-2 751	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 326	-17 755	
Tööjõukulud	-3 686	-3 331	
Muud ärikulud	-3	-115	
Kokku ärikasum (-kahjum)	67 011	-6 502	
Intressikulud	-298	-83	
Muud finantstulud ja -kulud	185	43	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	66 898	-6 542	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 898	-6 542	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	67 011	-6 502
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-71 354	-8 153
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 180	872
Kokku rahavood äritegevusest	4 837	-13 783
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-3 000	-4 000
Antud laenude tagasimaksed	3 000	64
Laekunud intressid	0	25
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-3 911
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	910	13 500
Saadud laenude tagasimaksed	-7 600	-7 000
Makstud intressid	-27	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 717	6 500
Kokku rahavood	-1 880	-11 194
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 274	27 468
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 880	-11 194
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 394	16 274

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	39 927	42 739
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	39 927	42 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 542	-6 542
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2014	2 556	256	33 384	36 196
Aruandeaasta kasum (kahjum)			66 898	66 898
31.12.2015	2 556	256	100 282	103 094

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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	83 686	83 686
Ostjatelt laekumata arved	83 686	83 686
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 910	1 910
Muud nõuded	21 089	21 089
Laenunõuded	18 524	18 524
Intressinõuded	2 406	2 406
Viitlaekumised	159	159
Ettemaksed	111	111
Tulevaste perioodide kulud	111	111
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 796	106 796

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 018	14 018
Ostjatelt laekumata arved	14 018	14 018
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	603	603
Muud nõuded	20 877	20 877
Laenunõuded	18 524	18 524
Intressinõuded	2 221	2 221
Viitlaekumised	132	132
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 498	35 498

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 731		1 472
Üksikisiku tulumaks			107
Sotsiaalmaks			274
Kohustuslik kogumispension			14
Töötuskindlustusmaksed			14
Ettemaksukonto jääk	179	603	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 910	603	1 881

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 808	11 808
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad		0
Muud võlad	158	158
Intressivõlad	158	158
Kokku võlad ja ettemaksed	11 966	11 966
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	588	588
Võlad töövõtjatele	159	159
Maksuvõlad	1 881	1 881
Muud võlad	128	128
Intressivõlad	128	128
Kokku võlad ja ettemaksed	2 756	2 756

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 751	14 485
Leedu	750	0
Soome	0	2 818
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	84 501	17 303
Kokku müügitulu	84 501	17 303
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221 Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	84 501	17 303
Kokku müügitulu	84 501	17 303

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 784	2 394
Sotsiaalmaksud	901	937
Kokku tööjõukulud	3 685	3 331
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-298	-83
Kokku intressikulud	-298	-83

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 330	0	10 020

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	910	5 600

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 500	2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 523	1 378

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Baltileo OÜ (registrikood: 10346567) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO LILL	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 898
Kokku	100 282
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	100 282
Kokku	100 282

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 384
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 898
Kokku	100 282
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	100 282
Kokku	100 282

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	84501	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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