

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Balansiir Invest OÜ

registrikood: 11912448

tänava/talu nimi, Viru väljak 6-52
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10111

e-posti aadress: kadri@balansiir.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 Raha	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Balansiir Invest põhitegevuseks on raamatupidamise teenuste osutamine, raamatupidamisalane koolitus ja konsultatsioonid ning vara rendile andmine.

Aruandeaastal on osutatud teenuste osakaal 3145 eurot ja renditulud moodustasid 14600 eurot.

Palgakulud olid majandusaastal 3412 eurot.

Aruandeaastal on olnud äriühingus üks töötaja.

Juhatuse liikmele tasusid ei makstud. Osaühingu Balansiir Invest juhatus koosneb ühest liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 170	3 327	2
Nõuded ja ettemaksed	0	2 391	
Kokku käibevarad	3 170	5 718	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	161 743	164 648	4
Kokku põhivarad	161 743	164 648	
Kokku varad	164 913	170 366	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	785	0	
Kokku lühiajalised kohustised	785	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	157 067	165 167	5
Kokku pikaajalised kohustised	157 067	165 167	
Kokku kohustised	157 852	165 167	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 250	2 388	
Kokku omakapital	7 061	5 199	
Kokku kohustised ja omakapital	164 913	170 366	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	17 745	17 098	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-300	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 707	-622	
Tööjõukulud	-3 412	0	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 905	-500	
Muud ärikulud	-524	-75	
Ärikasum (kahjum)	9 197	15 601	
Intressitulud	8	0	
Intressikulud	-4 955	-13 213	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 250	2 388	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 250	2 388	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 197	15 601	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 905	500	
Kokku korrigeerimised	2 905	500	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 391	8 021	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	785	-1 737	
Laekunud intressid	8	0	
Kokku rahavood äritegevusest	15 286	22 385	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-8 100	0	
Makstud intressid	-4 955	-13 213	
Makstud dividendid	-2 388	-8 021	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 443	-21 234	
Kokku rahavood	-157	1 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 327	2 176	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-157	1 151	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 170	3 327	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 556	255	8 021	10 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 388	2 388
Väljakuulutatud dividendid			-8 021	-8 021
31.12.2015	2 556	255	2 388	5 199
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 556	255	2 388	5 199
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 250	4 250
Väljakuulutatud dividendid			-2 388	-2 388
31.12.2016	2 556	255	4 250	7 061

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Balansiir Invest raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, 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 soetusmaksumus (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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot.

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.

Seadmed 4 - 5 aastat

Sõidukid 3 - 5 aastat

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	1 584	8
Raha pangakontol	1 586	3 319
Kokku raha	3 170	3 327

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		0
Üksikisiku tulumaks	49	0
Sotsiaalmaks	142	0
Kohustuslik kogumispension	9	0
Töötuskindlustusmaksed	10	0
Ettemaksukonto jääk		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	210	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	4 180	170 255	174 435	174 435
Akumuleeritud kulum	-4 180	-5 107	-9 287	-9 287
Jääkmaksumus	0	165 148	165 148	165 148
Amortisatsioonikulu		-500	-500	-500
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 180	170 255	174 435	174 435
Akumuleeritud kulum	-4 180	-5 607	-9 787	-9 787
Jääkmaksumus	0	164 648	164 648	164 648
Amortisatsioonikulu		-2 905	-2 905	-2 905
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 180	170 255	174 435	174 435
Akumuleeritud kulum	-4 180	-8 512	-12 692	-12 692
Jääkmaksumus	0	161 743	161 743	161 743

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustised				
Laenud eraisikult	157 067		80 000	77 067
Muud laenukohustised kokku	157 067		80 000	77 067
Laenukohustised kokku	157 067		80 000	77 067

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud laenukohustised				
Laenud eraisikult	165 167		80 000	85 167
Muud laenukohustised kokku	165 167		80 000	85 167
Laenukohustised kokku	165 167		80 000	85 167

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 145	2 498
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 145	2 498
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	14 600	14 600
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	14 600	14 600
Kokku müügitulu	17 745	17 098
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põhitegevuse tulu	3 145	2 498
Tulu PV rentimisest	14 600	14 600
Kokku müügitulu	17 745	17 098

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 550	0
Sotsiaalmaksud	842	0
Pensionikulu	20	0
Kokku tööjõukulud	3 412	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	OÜ Balansiir
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Emaettevõtja	2 391

Seotud osapoolteks on emaettevõtte OÜ Balansiir ja juhatuse liige Kadri Jõks. Seotud osapoolte vastu ei ole nõuded.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2017

Balansiir Invest OÜ (registrikood: 11912448) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI JÕKS	Juhatuse liige	16.10.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 250
Kokku	4 250
Jaotamine	
Kanda emaettevõtte kasumisse	4 250
Kokku	4 250

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 250
Kokku	4 250
Jaotamine	
Emaettevõtte kasumi hulka arvate	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	14600	82.28%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	3145	17.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Balansiir	10027253	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kadri@balansiir.ee