

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Baltileo OÜ

registrikood: 10346567

tänavatänu nimi, Võidu tn 36
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11212

telefon: +372 5239672

e-posti aadress: baltileo.oy@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Baltileo põhitegevus on juhtimis- ja väliskaubanduse alane konsultatsioon.

Aastal 2018 oli ettevõtte käive 91 508 eurot (eelneval aastal 45 495 eurot).

Aasta 2018 kasumiks kujunes 61 434 eurot (eelneval aastal 34 088 eurot).

Äriühingu tegevjuhtkonnale ning kõrgemate juhtorganite liikmetele 2018. aastal tasusid ei makstud ja muid olulisi soodustusi ei tehtud.

Aastal 2019 on plaanis jätkata juhtimis- ja väliskaubanduse alase konsultatsiooniga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	109 396	101 943	
Nõuded ja ettemaksed	113 756	86 041	2
Kokku käibevarad	223 152	187 984	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	175 000	175 000	
Kokku põhivarad	175 000	175 000	
Kokku varad	398 152	362 984	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	143 765	169 943	
Võlad ja ettemaksed	910	998	4
Kokku lühiajalised kohustised	144 675	170 941	
Kokku kohustised	144 675	170 941	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 487	155 399	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 434	34 088	
Kokku omakapital	253 477	192 043	
Kokku kohustised ja omakapital	398 152	362 984	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	91 508	45 495	5
Muud äritulud	317	528	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 766	-8 426	
Tööjõukulud	-6 289	-6 202	6
Muud ärikulud	0	-61	
Ärikasum (kahjum)	64 663	31 334	
Intressitulud	6 323	8 323	
Intressikulud	-9 552	-5 569	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61 434	34 088	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 434	34 088	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltileo OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

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

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega ja see on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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 vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi.

Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt, lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Andmetöötlusseadmed 3 aastat

Muu inventar 5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 192

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 finantskohustiste 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanikud;
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 974	6 974
Ostjatelt laekumata arved	6 974	6 974
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 161	1 161
Muud nõuded	103 027	103 027
Laenunõuded	95 620	95 620
Intressinõuded	7 407	7 407
Ettemaksed	2 594	2 594
Tulevaste perioodide kulud	2 594	2 594
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 756	113 756
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 288	9 288
Ostjatelt laekumata arved	9 288	9 288
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	222	222
Muud nõuded	73 937	73 937
Laenunõuded	69 971	69 971
Intressinõuded	3 966	3 966
Ettemaksed	2 594	2 594
Tulevaste perioodide kulud	2 594	2 594
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 041	86 041

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	13
Üksikisiku tulumaks		0	93
Sotsiaalmaks		0	155
Töötuskindlustusmaksed		0	11
Ettemaksukonto jääk	1 161	222	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 161	222	272

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	192	192
Muud võlad	715	715
Intressivõlad	215	215
Muud viitvõlad	500	500
Saadud ettemaksed	3	3
Muud saadud ettemaksed	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	910	910
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	511	511
Maksuvõlad	272	272
Muud võlad	215	215
Intressivõlad	215	215
Kokku võlad ja ettemaksed	998	998

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 489	29 232
Soome	83 019	16 263
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 508	45 495
Kokku müügitulu	91 508	45 495
Müügitulu tegevusalade lõikes		
70221 Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	91 508	45 495
Kokku müügitulu	91 508	45 495

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	4 700	4 635
Sotsiaalmaksud	1 589	1 567
Kokku tööjõukulud	6 289	6 202
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 639	0	47 522	0

2018	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Beton-M Finland OY	20 000	29 000	10%	EUR
Scada Stores OÜ	42 000	3 500	10%	EUR
Tallinnan Elementi OÜ	12 000	0	10%	EUR

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Beton-M Finland OY	133 000	124 000	10%	EUR
Scada Stores OÜ	17 850	500	10%	EUR
Tallinnan Elementi OÜ				

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.08.2019

Baltileo OÜ (registrikood: 10346567) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO LILL	Juhatuse liige	06.09.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 434
Kokku	250 921
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 921
Kokku	250 921

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61 434
Kokku	250 921
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	250 921
Kokku	250 921

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	91508	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Lill	38004190020		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5239672
E-posti aadress	baltileo.oy@eesti.ee