

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Baltileo OÜ

registrikood: 10346567

tänava/talu nimi, Võidu tn 36
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Baltileo põhitegevus on juhtimis- ja väliskaubanduse alane konsultatsioon.

Aastal 2019 oli ettevõtte käive 176 698 eurot (eelneval aastal 91 508 eurot).

Aasta 2019 kasumiks kujunes 96 715 eurot (eelneval aastal 61 434 eurot).

Äriühingu tegevjuhtkonnale ning kõrgemate juhtorganite liikmetele 2019. aastal tasusid ei makstud ja muid olulisi soodustusi ei tehtud.

Aastal 2020 on plaanis jätkata juhtimis- ja väliskaubanduse alase konsultatsiooniga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	210 605	109 396	
Nõuded ja ettemaksed	190 788	113 756	2
Varud	25 948	0	
Kokku käibevarad	427 341	223 152	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	227 975	0	
Kinnisvarainvesteeringud	175 000	175 000	
Materiaalsed põhivarad	7 381	0	4
Kokku põhivarad	410 356	175 000	
Kokku varad	837 697	398 152	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	145 591	143 765	
Võlad ja ettemaksed	12 953	910	5
Kokku lühiajalised kohustised	158 544	144 675	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	115 249	0	
Kokku pikaajalised kohustised	115 249	0	
Kokku kohustised	273 793	144 675	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	111 894	2 556	
Ülekurss	109 337	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 958	189 487	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 715	61 434	
Kokku omakapital	563 904	253 477	
Kokku kohustised ja omakapital	837 697	398 152	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	176 698	91 508	6
Muud äritulud	1 523	317	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 777	-107	
Mitmesugused tegevuskulud	-38 808	-20 766	
Tööjõukulud	-13 767	-6 289	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-671	0	
Muud ärikulud	-520	0	
Ärikasum (kahjum)	93 678	64 663	
Intressitulud	16 295	6 323	
Intressikulud	-11 840	-9 552	
Muud finantstulud ja -kulud	-168	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	97 965	61 434	
Tulumaks	-1 250	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 715	61 434	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baltileo OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finants-aruandluse 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 printsiibist, 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

Rahana 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 soetus-maksumuses (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 500 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:

Transpordivahendid 10 aastat

Arvutid ja arvutisüsteemid 4 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10
Arvutid ja arvutisüsteemid	4

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)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 130	14 130
Ostjatelt laekumata arved	14 130	14 130
Nõuded seotud osapoolte vastu	95	95
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 871	5 871
Muud nõuded	169 127	169 127
Laenunõuded	159 954	159 954
Intressinõuded	4 576	4 576
Viitlaekumised	4 597	4 597
Ettemaksed	1 565	1 565
Muud makstud ettemaksed	1 565	1 565
Kokku nõuded ja ettemaksed	190 788	190 788
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks		224	
Sotsiaalmaks		726	
Kohustuslik kogumispension		44	
Töötuskindlustusmaksed		53	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 760		
Ettemaksukonto jääk	111		1 161
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 871	1 047	1 161

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	0	0		
Akumuleeritud kulum	0	0		
Jääkmaksumus	0	0		
Ostud ja parendused	15 300	942	16 242	16 242
Amortisatsioonikulu	-612	-59	-671	-671
Müügid (jääkmaksumuses)	-8 190		-8 190	-8 190
31.12.2019				
Soetusmaksumus	6 900	942	7 842	7 842
Akumuleeritud kulum	-402	-59	-461	-461
Jääkmaksumus	6 498	883	7 381	7 381

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	731	731
Võlad töövõtjatele	948	948
Maksuvõlad	1 047	1 047
Muud võlad	10 227	10 227
Intressivõlad	5 130	5 130
Muud viitvõlad	5 097	5 097
Kokku võlad ja ettemaksed	12 953	12 953
	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

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	36 000	8 489
Soome	140 698	83 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	176 698	91 508
Kokku müügitulu	176 698	91 508
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	140 698	86 379
Eluruumi rent	5 844	5 129
muu kauba müük	30 156	0
Kokku müügitulu	176 698	91 508

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	9 557	4 700
Sotsiaalmaksud	4 210	1 589
Kokku tööjõukulud	13 767	6 289
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	0	9 511		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 525	0	6 639	0

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta
Tütarettevõtjad						
Beton-M OY			153 000	23 000	10%	EUR
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Tallinnan Elementi OÜ	109 120	87 000			10%	EUR
Scada Stores OÜ	47 150	7 000			10%	EUR

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.10.2020

Baltileo OÜ (registrikood: 10346567) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO LILL	Juhatuse liige	31.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 715
Kokku	342 673
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	342 673
Kokku	342 673

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	245 958
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96 715
Kokku	342 673

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	140698	79.63%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	30156	17.07%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5844	3.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Lill	38004190020		111894 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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