

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Baltileo OÜ

registrikood: 10346567

tänava/talu nimi, Võidu 36

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11212

telefon: +372 5012915, +372 5239672, +372 5640918

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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Baltileo põhitegevus on juhtimis- ja väliskaubanduse alane konsultatsioon, mille osakaal 2010. aasta käibest moodustas ca 70%. Vaatamata sellele, et aastal 2010 ettevõtte käive kahanes 13%, saavutati siiski positiivne tulem. Aastal 2011 on plaanis jätkata juhtimis- ja väliskaubanduse alase konsultatsiooniga.

Aastal 2010 palgalisi töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud. Äriühingu tegevjuhtkonnale ning kõrgemate juhtorganite liikmetele tasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Varad		
Käibevara		
Raha	11 728	87 293
Nõuded ja ettemaksed	677 453	287 401
Kokku käibevara	689 181	374 694
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	360 000	0
Materiaalne põhivara	0	108 252
Kokku põhivara	360 000	108 252
Kokku varad	1 049 181	482 946
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	495 800	30 000
Võlad ja ettemaksed	3 542	47 726
Kokku lühiajalised kohustused	499 342	77 726
Kokku kohustused	499 342	77 726
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	361 220	321 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 619	39 326
Kokku omakapital	549 839	405 220
Kokku kohustused ja omakapital	1 049 181	482 946

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009
Müügitulu	146 214	167 336
Muud äritulud	51 401	55 361
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-49 613
Mitmesugused tegevuskulud	-52 669	-65 024
Tööjõukulud	0	-30 188
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 149	-49 805
Muud ärikulud	-1 200	-218
Ärikasum (-kahjum)	105 597	27 849
Finantstulud ja -kulud	39 022	11 477
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	144 619	39 326
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 619	39 326

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	105 597	27 849
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 149	49 805
Kasum (kahjum) põhivara müügist	16 910	0
Kokku korrigeerimised	55 059	49 805
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22 300	-15 871
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-44 186	8 870
Kokku rahavood äritegevusest	94 170	70 653
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-18 191
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	53 192	0
Antud laenud	-949 100	-161 000
Antud laenude tagasimaksed	259 600	160 000
Laekunud intressid	773	133
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-635 535	-19 058
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	611 500	240 000
Saadud laenude tagasimaksed	-145 700	-210 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	465 800	30 000
Kokku rahavood	-75 565	81 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 293	5 698
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-75 565	81 595
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 728	87 293

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	321 894	365 894
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			39 326	39 326
31.12.2009	40 000	4 000	361 220	405 220
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			144 619	144 619
31.12.2010	40 000	4 000	505 839	549 839

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 printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti kroonides.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3 000 kroonist.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 3000

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	58 813	33 912
Ostjatelt laekumata arved	58 813	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	683	0
Muud nõuded	617 856	220 104
Laenu nõuded	557 738	0
Intressinõuded	60 118	0
Ettemaksed	100	3 385
Kokku Nõuded ja ettemaksed	677 452	257 401

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2008				
Jääkmaksumus	139 865	0	139 865	139 865
Ostud ja parendused		18 191	18 191	18 191
Muud ostud ja parendused		18 191	18 191	18 191
Amortisatsioonikulu	-46 621	-3 183	-49 804	-49 804
31.12.2009				
Jääkmaksumus	93 244	15 008	108 252	108 252
Amortisatsioonikulu	62 161	3 183	65 344	65 344
Müügid	-155 405	-18 191	-173 596	-173 596
31.12.2010				
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Võlad tarnijatele	3 542	2 032
Võlad töövõtjatele	0	3 909
Maksuvõlad	0	13 262
Muud võlad	0	28 523
Kokku võlad ja ettemaksed	3 542	47 726

Lisa 5 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu		22 696
Sotsiaalmaksud		7 492
Kokku tööjõukulud		30 188

Lisa 6 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	395 800	56 648

Aruande digitaalallkirjad

Baltileo OÜ (registrikood: 10346567) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEINO LILL	Juhatuse liige	29.06.2011
BRUNO LILL	Juhatuse liige	29.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	361 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 619
Kokku	505 839
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	144 619
Kokku	144 619

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	361 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 619
Kokku	505 839
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	144 619
Kokku	144 619

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	97749	66.85%	Jah
Kirjalik ja suuline tõlge	74301	35000	23.94%	Ei
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	13465	9.21%	Ei

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