

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Baltcom Group

registrikood: 11314084

tänavatalu nimi, Betooni
maja ja korteri number: 11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

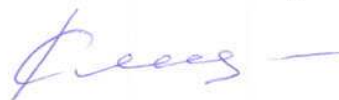
telefon: +7 916 551 5237

e-posti aadress: nk@bltcom.net



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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Muud võlad	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Lisa 20 Majandusaasta aruande allkirjad	18



Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad, toote- ja teenuste grupid

BALTCOM GROUP OÜ on 1996.a asutatud ettevõtte. Firma põhiliseks tegevusvaldkonnaks on kinnisvaraprojektide juhtimine ja haldamine.

2011.a. tegeles ettevõtte peamiselt Lagedile ostetud kinnistutega seonduva arendustegevusega. Eesmärgiks on rajada Lagedile tolliladu. Laokompleksi rajamiseks peeti läbirääkimisi juhtivate Eesti ehitusettevõtjatega leidmaks soodsatel tingimustel ehitaja.

Paralleelselt kinnisvara objekti arendustegevusega teenis ettevõtte 2011.a. tulu selliste teenuste osutamisel nagu programmeerimine. 2011. aastal moodustas Baltcom Group OÜ müügitulu 87 875 eur.

Olulisemaid aruandeaasta jooksul toimunud ning lähitulevikus planeeritavaid investeeringuid

2011. aastal planeerib OÜ Baltcom Group kinnisvara objekti arendamise jätkamist. Tegevuse finantseerimine jätkub kolmandate isikute poolt tehtud laenude kulul.

Majandusaasta jooksul ja aruande koostamise perioodil ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske

Laenulepingud on sõlmitud EUR-is ja fikseeritud intressimääraga. Seetõttu ei mõjuta EURIBORI muutumine OÜ Baltcom Group tegevust.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetoodika

	2011.aasta	2010.aasta
Puhaskasumi kasv	241%	-289%
Puhasrentaablus	92%	X
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	X	X
ROE	74%	X%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise meetoodika:

$\text{Puhaskasumi kasv} = (\text{2011.aasta puhaskasum} - \text{2010.aasta puhaskasum}) / \text{2010.aasta puhaskasum} * 100$

$\text{Puhasrentaablus} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

$\text{ROE} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Tulevikuplaanid

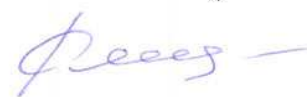
2012.aastal OÜ Baltcom Group planeerib tegeleda projekti edasise arenguga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

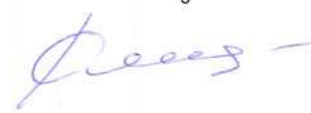
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 647	49 609	2
Nõuded ja ettemaksed	83 769	10 739	3
Kokku käibevara	134 416	60 348	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	42 605	40 509	3
Kinnisvarainvesteeringud	0	1 112 124	7
Materiaalne põhivara	1 172 582	3 759	8
Kokku põhivara	1 215 187	1 156 392	
Kokku varad	1 349 603	1 216 740	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 029 558	1 029 558	9
Võlad ja ettemaksed	211 528	255 260	10
Kokku pikaajalised kohustused	1 241 086	1 284 818	
Kokku kohustused	1 241 086	1 284 818	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	70 290	31 956	12
Ülekurss	57 586	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-100 028	-43 020	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 669	-57 014	
Kokku omakapital	108 517	-68 078	
Kokku kohustused ja omakapital	1 349 603	1 216 740	



Kasumiaruanne
(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	87 875	0	13
Muud äritulud	17	0	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 215	0	15
Mitmesugused tegevuskulud	-3 592	-3 665	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 555	-1 555	8
Ärikasum (kahjum)	77 530	-5 220	
Finantstulud ja -kulud	3 139	-51 794	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 669	-57 014	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 669	-57 014	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	77 530	-5 220	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 555	1 555	8
Kokku korrigeerimised	1 555	1 555	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-75 145	27 334	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	48 921	
Laekunud intressid	4 041	70	
Makstud intressid	-95 210	-58 294	
Kokku rahavood äritegevusest	-87 229	14 366	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 777	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 777	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-41 462	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	95 926	0	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	95 926	-41 462	
Kokku rahavood	1 920	-27 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 609	76 705	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 920	-27 096	
Valuutakursside muutuste mõju	-882	0	18
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 647	49 609	2

Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	31 956		-43 020	-11 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-57 014	-57 014
31.12.2010	31 956		-100 034	-68 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)			80 669	80 669
Emiteeritud osakapital	38 340	57 586		95 926
Muud muutused omakapitalis	-6		6	0
31.12.2011	70 290	57 586	-19 359	108 517



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baltcom Group 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et OÜ Baltcom Group on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui OÜ Baltcom Group kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Bilansis on rahana kajastatud raha ja raha ekvivalendid. Raha ekvivalentideks on tähtajalised pangahoiused hoiutähtajaga kuni kolm kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

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).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenähtuna (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude

soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuteks loetakse kinnisvaraobjekte, mida hoitakse eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Olemasoleva ehitise amortisatsiooninormiks on määratud 2% aastas.

Maa ei amortiseeru.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eur ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 eur, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 2-10%

Muu põhivara 15-25%

Maa ei amortiseeru.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikele elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Juhul kui materiaalse põhivara objekti otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimine võtab olulisel määral aega ning seda finantseeritakse laenuga (või mõne muu võlainstrumendiga), siis otseselt varaobjekti valmistamisega seotud laenukasutuse kulutusi (sh intresse) kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eur

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Finantskohustused

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

(a) tasuda teisele osapoolale raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või

(b) vahetada teise osapoolaga finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid).

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuse eest makstava tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.



Maksustamine

Vastavalt tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende. Maksumääraks on 21/79 netodividendina väljamakstud summat.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriplaneerimisele.

Tulud

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

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja oma põhikirjale teeb OÜ Baltcom Group igal aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% OÜ Baltcom Group osakapitalist.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjade kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 474	2 517
Arvelduskontod	48 173	47 092
Kokku raha	50 647	49 609

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	124 715	50 679	4
Ostjatelt laekumata arved	124 715	50 679	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 065	503	5
Muud nõuded	594	66	6
Intressinõuded	46	66	
Muud nõuded	548	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 374	51 248	

Seisuga 31.12.2011a.

Rida "Kokku nõuded ja ettemaksed" summas 126374 eur koosneb lühiajalisest osast summas 83769 eur ja pikaajalisest osast summas 42605 eur, mille tagastamise tähtaeg on 2014 aasta.

Pikaajalise nõude korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetud nõue algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nii et pikaajalise nõude sisemine intressimäär erines lepingus fikseeritud intressimäära (intressivaba), on võetud nõue algselt arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega instrumentidele.

Bilansis kajastatud pikaajalise nõude arvestamisel on kasutatud diskontmäärana 4,227%

Seisuga 31.12.2010a.

Rida "Kokku nõuded ja ettemaksed" summas 51248 eur koosneb lühiajalisest osast summas 10739 eur ja pikaajalisest osast summas 40509 eur, mille tagastamise tähtaeg on 2014 aasta. Pikaajalise nõude arvestamisel on kasutatud diskontmäärana 4,227%.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	124 715	50 679	3
Kokku nõuded ostjate vastu	124 715	50 679	

Seisuga 31.12.2011.a

Nõuded ostjate vastu koosnevad kahest nõudest. Nõue summas = 82110 eur on lühiajaline ja nõue summas 42605 eur - pikaajaline ja selle nõude tagastamise tähtaeg on 2014 aasta. Pikaajaline nõue on võetud algselt arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega instrumentidele, milleks oli leitud 4.227%. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressituluna nõude perioodi jooksul.

Seisuga 31.12.2010.a

Nõuded ostjate vastu summas 50679 eur koosneb lühiajalisest osast summas 10170 eur ja pikaajalisest osast summas 40509 eur, mille tasumise lõpptähtaeg on 2014.aasta. Bilansis kajastatud pikaajalised nõuded on diskonteeritud diskontomääraga 4,23%.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	977	22
Ettemaksukonto jääk	88	481
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 065	503

Nii seisuga 31.12.2011 kui ka seisuga 31.12.2010 ei ole arvestatud maksuviiviseid.

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	46	46			
Muud nõuded	548	548			
Kokku muud nõuded	594	594			3

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressinõuded	66	66	0	0	
Kokku muud nõuded	66	66	0	0	3



Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Kokku		
	Maa	Ehitised	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	882 860	229 264	1 112 124
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	882 860	229 264	1 112 124
31.12.2010			
Soetusmaksumus	882 860	229 264	1 112 124
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	882 860	229 264	1 112 124
Ümberklassifitseerimised	-882 860	-229 264	-1 112 124
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

2011 aastal toimus kinnisvarainvesteeringute ümberklassifitseerimine materiaalseks põhivaraks seoses selle objekti kasutamise kohta plaanide muutusega.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2009					
Soetusmaksumus	0	7 776	0	0	7 776
Akumuleeritud kulum	0	-2 462	0	0	-2 462
Jääkmaksumus	0	5 314	0	0	5 314
Amortisatsioonikulu	0	-1 555	0	0	-1 555
31.12.2010					
Soetusmaksumus	0	7 776	0	0	7 776
Akumuleeritud kulum	0	-4 017	0	0	-4 017
Jääkmaksumus	0	3 759	0	0	3 759
Ostud ja parendused	0	0	6 776	6 776	6 776
Muud ostud ja parendused		0	6 776	6 776	6 776
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	0	51 478	51 478	51 478
Amortisatsioonikulu	0	-1 555	0	0	-1 555
Ümberklassifitseerimised	882 860	0	229 264	229 264	1 112 124
Muud ümberklassifitseerimised	882 860	0	229 264	229 264	1 112 124
31.12.2011					
Soetusmaksumus	882 860	7 776	287 518	287 518	1 178 154
Akumuleeritud kulum	0	-5 572	0	0	-5 572
Jääkmaksumus	882 860	2 204	287 518	287 518	1 172 582

Seoses plaanide muutusega toimus 2011 aastal kinnisvarainvesteeringute ümberklassifitseerimine materiaalseks põhivaraks. Peale kinnisvara objekti valmimist plaanitakse selle kasutama enda majandustegevuses teenuste osutamisel, tollilao teenuste osutamisel.

Lõpetamata projektideks on bilansis kajastatud kulud mis suurendavad kinnisvara objekti soetusmaksumust seoses selle otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimisega.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Saadud laenud juuridiliselt isikutelt	1 029 558	0	1 029 558		5%	EUR	2015 - 2016
Pikaajalised laenud kokku	1 029 558	0	1 029 558				
Laenukohustused kokku	1 029 558	0	1 029 558				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Saadud laenud juuridiliselt isikutelt	319 558	0	319 558	0	5%	EEK	2014
Saadud laenud juuridiliselt isikutelt	710 000	0	0	710 000	5%	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	1 029 558		319 558	710 000			
Laenukohustused kokku	1 029 558		319 558	710 000			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Muud võlad	211 528	255 260	
Intressivõlad	211 528	255 260	11
Kokku võlad ja ettemaksed	211 528	255 260	

Seisuga 31.12.2011a. näidatud intressivõla, summas 211528 eur, tagastamise tähtaeg koos laenupõhiosaga on 2015-2016 aasta. Intressivõla arvestusvaluutaks on EUR.

Seisuga 31.12.2010 aasta näidatud intressivõla, summas 255260eur, tagastamise tähtaeg koos laenupõhiosaga on 2015-2016 aasta. Intressivõla arvestusvaluutaks on EUR.

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	255 260	0	79 232	176 028	9
Kokku muud võlad	255 260	0	79 232	176 028	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Intressivõlad	211 528	0	211 528	0	9
Kokku muud võlad	211 528		211 528		

Nii seisuga 31.12.2011 kui ka seisuga 31.12.2010a. intressivõla arvestusvaluutaks on EUR.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	70 290	31 956
Osade arv (tk)	3	3

2011a. toimus osakapitali suurendamine olemasolevate osade nimiväärtuse suurendamise teel. Emiteeritud osakapitali nominaalväärtus 38340 eur. Osakapitali suurendati täiendavate rahaliste sissemaksetega ülekurssiga. Ülekurssi suurus 57586 eur. Samuti toimus 2011 aastal osakapitali ümberarvestamist eesti kroonist eurodesse lähima võimaliku suuruseni, mille käigus tekkinud vahe suurus 6 eur on suunatud eelmiste perioodide kahjumi vähenemisele. Uute osade nominaalväärtuseks seisuga 31.12.2011a. on 21087 eur, teise osa nominaalväärtus on 46008 eur ja kolmanda osa 3195 eur.

Seisuga 31.12.2010a. osade nominaalväärtused on: 19173 eur, 3196 eur ja 9587 eur.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	82 110	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 110	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Panama	5 765	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	5 765	0
Kokku müügitulu	87 875	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude mootorsõidukite müük	5 765	0
Site preparation	82 110	0
Kokku müügitulu	87 875	0

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	17	0
Kokku muud äritulud	17	0

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-5 215	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 215	0

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Üür ja rent	-567	-852	
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 544	-905	
Ostetud teenused	-1 414	-1 880	
Muud	-67	-28	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 592	-3 665	

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

Baltcom Group OÜ-s nii 2011.a kui ka 2010. aastal töötas ainult juhatuse liige. Juhatuse liikmele mingeid tasu ei makstud.

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4 021	70
Muud intressitulud	4 021	70
Intressikulud	0	-51 864
Intressikulu laenudelt	0	-51 478
Muud intressikulud	0	-386
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-882	0
Kokku finantstulud ja -kulud	3 139	-51 794

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Baltcom Group OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Ei aruandeaastal ega sellele eelnenud perioodil ei sooritanud Baltcom Group OÜ tehinguid seotud osapooltega.

Lisa 20 Majandusaasta aruande allkirjad

BALTCOM GROUP OÜ 2011.a. MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD:

JUHATUSE LIIGE

kuupäev

25. 06. 2012

Nikolay Klenitskiy



Aruande elektroonilised kinnitused

Osaühing Baltcom Group (registrikood: 11314084) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Nadezda Danilova	Sisestaja	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-100 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 669
Kokku	-19 359
Jaotamine	
Ülekursi vähendamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-19 359
Kokku	-19 359

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-100 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 669
Kokku	-19 359
Jaotamine	
Ülekursi vähendamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-19 359
Kokku	-19 359

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	82110	93.44%	Jah
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	5765	6.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Brandwind holdings Limited		Nicosia, Küpros	46008 EUR
Igor Bil	36705270328	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR
ACRONICO LIMITED		15 Agiou Pavlou Street, Ledra House, Agios Andreas, P.C. 1105, Nicosia, Küpros	21087 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045343
E-posti aadress	baltcom@oskom.net