

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Balcas Forest

registrikood: 10979054

tänava/talu nimi, Saare tee 35

maja ja korteri number:

alevik: Vaida alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75302

telefon: +372 6035282

faks: +372 6035335

e-posti aadress: balcas@balcas.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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Balcas Forest OÜ ei ole käesolevaks ajaks oma tegevust alustanud. Ettevõttes puudub palgaline tööjõud ning 2011. aastal ei arvestatud ega makstud töötasu, sotsiaalmaksu, töötuskindlustust ning juhatuse liikme tasusid. Ettevõtet juhib juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	1 893	2 060
Kokku käibevara	1 893	2 060
Põhivara		
Materiaalne põhivara	95 868	95 868
Kokku põhivara	95 868	95 868
Kokku varad	97 761	97 928
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 225	10 226
Ülekurss	88 198	88 198
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-495	-435
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-167	-61
Kokku omakapital	97 761	97 928
Kokku kohustused ja omakapital	97 761	97 928

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused tegevuskulud	-170	-63
Ärikasum (kahjum)	-170	-63
Finantstulud ja -kulud	3	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-167	-61
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-167	-61

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-170	-63
Laekunud intressid	3	2
Kokku rahavood äritegevusest	-167	-61
Kokku rahavood	-167	-61
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 060	2 121
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-167	-61
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 893	2 060

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	88 198	-435	97 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-61	-61
31.12.2010	10 226	88 198	-496	97 928
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	10 226	88 198	-496	97 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-167	-167
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2011	10 225	88 198	-662	97 761

Muutused omakapitalis on seotud osakapitali ümberarvestamisega eurodesse. Osanike koosseis ja osade arv jäi muutumatuks.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Balcas Forest OÜ 2011. majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte majandusaasta lõpp on 31.12.2011. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Balcas Forest OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 teostati raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta aruanne 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on bilansis kajastatud maa, mida ei amortiseerita. Vastavalt juhatuse hinnangule puuduvad märgid, mis võiksid viidata maa väärtuse langust põhjustavate asjaolude esinemisele.

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.

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 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (2007. aastal kehtis maksumäär 22/78) väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksussüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevus vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel

ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

2011. aastal puudus Balcas Forest OÜ-s palgaline tööjõud.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Balcas Eesti AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Balcas Ltd
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Suurbritannia

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega antud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Balcas Forest (registrikood: 10979054) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK PALUMAA	Juhatuse liige	19.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-495
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-167
Kokku	-662
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-662
Kokku	-662

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Balcas Eesti aktsiaselts	10431787	Saare tee 35, Vaida alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	10225 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6035282
Faks	+372 6035335
E-posti aadress	balcas@balcas.ee