

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Bauman Baltic

registrikood: 10678890

tänava Väike-Ameerika 8
ja maja number:

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10129

maakond: Harju maakond

telefon: 6482242

faks: 6482242

e-posti aadress: telimpeks_ou@mail.ru

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud ärikulud	12
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Tulumaks	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2009. aastal OÜ-s Bauman Baltic jätkus müügiimahtude vähenemine.

Tulud, kulud ja kasum

2009. aastal moodustas OÜ Bauman Baltic müügitulu 539,3 tuh. krooni. Müügitulust moodustas 100% üldehitustööd.

Kogu OÜ Bauman Baltic 2009. a. müük on toimunud Eestis.

Ettevõtte tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Peamised finantsuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu (tuh kr)	539	1 413
Tulu kasv	-62%	-84%
Puhaskasum (tuh kr)	2	15
Puhasrentaablus	0,4%	1%
ROA	0,1%	1%
ROE	0,1%	1%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- ☒ Käibe kasv (%) = (müügitulu 2009 - müügitulu 2008)/müügitulu 2008 * 100
- ☒ Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100
- ☒ ROA (%) = puhaskasum/varad kokku * 100
- ☒ ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku * 100

Valuutakursside muutumise risk

Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eesti kroonides mistõttu valuutakursi risk puudub.

Personal

OÜ Bauman Baltic keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2009. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 71 tuh , vähenemine aastaga 93 %.

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 55 tuh. krooni, mis on 66% vähem kui eelmisel aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust 4 kuni 13 esitatud OÜ BAUMAN BALTIC 2009. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et :

- * raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;
- * raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ BAUMAN BALTIC finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
- * kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 21.06.2010, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- * OÜ BAUMAN BALTIC on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Nikolai Kozin juhatuse liige

Nikolai Podvernjuk juhatuse liige

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 165	100 202	2
Nõuded ja ettemaksud	438 242	676 813	3
Varud	937 764	850 544	4
Kokku käibevara	1 383 171	1 627 559	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	13 322	5
Kokku põhivara	0	13 322	
Kokku varad	1 383 171	1 640 881	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	13 734	273 949	6
Kokku lühiajalised kohustused	13 734	273 949	
Kokku kohustused	13 734	273 949	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	55 000	55 000	7
Kohustuslik reservkapital	5 500	5 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 306 432	1 291 128	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 505	15 304	
Kokku omakapital	1 369 437	1 366 932	
Kokku kohustused ja omakapital	1 383 171	1 640 881	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	539 386	1 412 705	8
Muud äritulud	1	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-440 634	-349 248	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 829	-9 523	
Tööjõukulud	-71 424	-951 326	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 322	-79 504	5
Muud ärikulud	-7 684	-7 817	11
Ärikasum (-kahjum)	2 494	15 287	
Finantstulud ja -kulud	11	17	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 505	15 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 505	15 304	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 494	15 287	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 322	79 504	5
Kokku korrigeerimised	13 322	79 504	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	328 571	855 651	
Varude muutus	-87 220	-849 527	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-260 215	-1 830	
Laekunud intressid	11	17	12
Kokku rahavood äritegevusest	-3 037	99 102	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-90 000	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-90 000	0	
Kokku rahavood	-93 037	99 102	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	100 202	1 100	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-93 037	99 102	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 165	100 202	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	55 000	5 500	1 291 128	1 351 628
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			15 304	15 304
31.12.2008	55 000	5 500	1 306 432	1 366 932
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 505	2 505
31.12.2009	55 000	5 500	1 308 937	1 369 437

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha

Raha ja pangakontodena on esitatud 31.12.2009 seisuga saldo pangas ja kassas.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmis

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud arvele võetud madalaima väärtusega soetusmaksumusest või neto realiseerimismaksumusest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulise printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 15 000 krooni ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluaega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Amortisatsioonimäärad aastast põhivara gruppidele:

* masinad ja seadmed 33,3-40%

* muu põhivara 33,3-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 15 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
seadmed	3
sõidukid	3
muu inventar	3

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu samase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalse põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastab aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud

summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Maksimaalne võimalik tulumaksuhustuse summa, mis võiks kaasnedä dividendide väljamaksmisega on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Müügitulu arvestatakse tekkepõhiselt lugedes müügi toimumise momendiks kaupade või teenuste omandiõigsuse üleminekut ostjale.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Majanduskeskkonna ebakindlus

2007. aastal alanud ning tänaseni jätkuv ülemaailmne rahanduskriis on muuhulgas põhjustanud madalama likviidsuse taseme majanduses ning oluliselt raskendanud rahastamisvõimalusi kapitaliturgudel. Lisaks on Eestis alanud langus reaalmajanduses koos sellest tulenevate tagajärgedega, mis on mõjutanud ning võib jätkuvalt mõjutada negatiivselt ettevõtte tegevuse tulemuslikkust.

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on arvestatud juhtkonna hinnangut Eesti ja maailma majanduskeskkonna mõju kohta ettevõtte majandustulemustele ja finantsseisundile.

Arvestades turusituatsiooni ebakindlust, võib majanduskeskkonna edasiste muutuste mõju ettevõttele erineda oluliselt juhtkonna tänases situatsioonis antud hinnangust.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	7 150	99 309
Arvelduskontod	15	893
Kokku raha	7 165	100 202

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiused pankades.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	348 242	669 027
Muud nõuded	90 000	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	438 242	669 027

Muude nõuete all on kajastatud ettevõtte töötajatele antud laenud. Laenude tagasimakse tähtajad on 2010. aastal ning intressimäär 5%.

Lisa 4 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Lõpetamata toodang	937 764	850 544
Kokku varud	937 764	850 544

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2007		
Soetusmaksumus	243 624	243 624
Akumuleeritud kulum	-150 798	-150 798
Jääkmaksumus	92 826	92 826
Amortisatsioonikulu	-79 504	-79 504
31.12.2008		
Soetusmaksumus	243 624	243 624
Akumuleeritud kulum	-230 302	-230 302
Jääkmaksumus	13 322	13 322
Amortisatsioonikulu	-13 322	-13 322
31.12.2009		
Soetusmaksumus	243 624	243 624
Akumuleeritud kulum	-243 624	-243 624
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	0	273 949
Võlad töövõtjatele	11 694	0
Maksuvõlad	2 040	0
Kokku võlad ja ettemaksed	13 734	273 949

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	55 000	55 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	539 386	1 412 705
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	539 386	1 412 705
Kokku müügitulu	539 386	1 412 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Üldehitus ja remonditööd	539 386	1 412 705
Kokku müügitulu	539 386	1 412 705

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	440 634	0
Alltöövõtutööd	0	349 248
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	440 634	349 248

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	53 248	711 669
Sotsiaalmaksud	18 176	239 657
Kokku tööjõukulud	71 424	951 326
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 11 Muud ärikulud

(kroonides)

	2009	2008
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 343	898
Ehitusobjekti kindlustus	6 341	6 900
Muud	0	19
Kokku muud ärikulud	7 684	7 817

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	11	17
Kokku finantstulud ja -kulud	11	17

Lisa 13 Tulumaks

(kroonides)

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2009 moodustas 1 308 937 krooni. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 274 877 krooni, seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 1 034 060 krooni.

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

* Osaihingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Aruandeaasta jooksul on Bauman Baltic OÜ müünud ehitusteenuseid omanikule kuuluva ettevõttele Telimpeks OÜ üldsummas 552 764 krooni.

Bilansipäeva seisuga oli nõue Telimpeks OÜ-le 126 295 krooni.

Aruandeaasta jooksul on Bauman Baltic OÜ müünud ehitusteenuseid omanikele kuuluva ettevõttele Startrust OÜ üldsummas 94 400 krooni.

Bilansipäeva seisuga oli nõue Startrust OÜ-le 14 400 krooni.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eelpoolnimetatud osapoollega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindlasid.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Bauman Baltic (registrikood: 10678890) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI PODVERNJUK	Juhatuse liige	21.06.2010
NIKOLAI KOZIN	Juhatuse liige	28.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 306 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 505
Kokku	1 308 937
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 308 937
Kokku	1 308 937

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 306 432
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 505
Kokku	1 308 937
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 308 937
Kokku	1 308 937

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	539386	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Kozin	36003220296	Tallinn, Harju maakond, Eesti	27500 EEK
Nikolai Podvernjuk	36006230317	Tallinn, Harju maakond, Eesti	27500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6482242
Faks	+372 6482242
Mobiiltelefon	+372 5112556
E-posti aadress	telimpeks_ou@mail.ru