

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Bauman Baltic

registrikood: 10678890

**tänava/talu nimi, Väike-Ameerika 8
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10129

e-posti address: ltdco@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
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 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	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	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ BAUMAN BALTIC			2011. a. majandusaasta aruanne				
Tegevusaruanne							
2011. aastal OÜ-s Bauman Baltic oli müügiimahtude vähenemine.							
Tulud, kulud ja kasum							
2011. aastal moodustas OÜ Bauman Baltic müügitulu 194 tuh. euro. Müügitulust							
moodustas 100% üldehitustööd.							
OÜ Bauman Baltic 2011. a. müük on toimunud Rootsis.							
Valuutakursside muutumise risk							
Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad Rootsi kroonides, mistõttu							
on valuutakursi risk.							
Ettevõtte tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.							
Peamised finantssuhtarvud							
			2011	2010			
Müügitulu (tuh eur)			194	588			
Tulu kasv			-67%	1608%			
Puhaskasum (tuh eur)			-91	4			
Puhasrentaablus			-47,0%	0,7%			
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:							
α Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 - müügitulu 2010)/müügitulu 2010 * 100							
α Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu * 100							
Valuutakursside muutumise risk							
Tehingud tarnijate ja klientidega toimuvad eurodes ja Rootsi kroonides mistõttu							
valuutakursi risk kõrge.							
Personal							
OÜ Bauman Baltic keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat. 2011. aastal							
moodustasid ettevõtte tööjõukulud 62 tuh eur , vähenemine aastaga 44 %.							
Ettevõtte juhatare töötasud moodustasid majandusaastal 4 tuh. eur, mis on 20%							

vähem kui eelmisel aastal.							
Juhatuse liige		N. Kozin					
Juhatuse liige		N. Podvernjuk					

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6	10 647	2
Nõuded ja ettemaksud	0	173 574	
Varud	0	65 299	4
Kokku käibevara	6	249 520	
Kokku varad	6	249 520	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	0	157 830	6
Kokku lühiajalised kohustused	0	157 830	
Kokku kohustused	0	157 830	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 515	3 515	7
Kohustuslik reservkapital	352	352	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 823	83 656	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91 684	4 167	
Kokku omakapital	6	91 690	
Kokku kohustused ja omakapital	6	249 520	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	194 294	588 612	8
Muud äritulud	0	7 446	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-221 670	-478 134	9
Mitmesugused tegevuskulud	-388	-804	
Tööjõukulud	-62 120	-110 805	10
Muud ärikulud	-1 116	-954	11
Ärikasum (kahjum)	-91 000	5 361	
Finantstulud ja -kulud	-684	-1 194	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-91 684	4 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91 684	4 167	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-91 000	5 361
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	172 891	-151 318
Varude muutus	65 298	-5 365
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-145 049	144 171
Laekunud intressid	2	2
Kokku rahavood äritegevusest	2 142	-7 149
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	5 752
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	5 752
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	12 783
Saadud laenude tagasimaksed	-12 783	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 783	12 783
Kokku rahavood	-10 641	11 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 647	458
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 641	11 386
Valuutakursside muutuste mõju	0	-1 197
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6	10 647

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 515	352	83 656	87 523
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 167	4 167
31.12.2010	3 515	352	87 823	91 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-91 684	-91 684
31.12.2011	3 515	352	-3 861	6

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

2011. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja pangakontodena on esitatud 31.12.2011 seisuga saldo pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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, tootmisuludest ja muudest otsetest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

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 tulenevad allahindlused.

Olulise printsibiist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 960 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eluiga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt.

Amortisatsioonimärad aastas põhivara gruppidele:

* masinad ja seadmed 33,3-40%

* muu põhivara 33,3-40%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 960 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

--	--

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 kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastab aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

Rendilepingute eristamisel kasutus- ja kapitalrendiks on lähtutud tehingu reaalsest majanduslikust sisust. Rendilepinguid, mille eesmärgiks on renditavate varade omandamine rendiperioodi lõppedes või omandusõigsuse muutmise on töönaoline või, mille puhul renditud varade eeldatav kasulik kasutusiga piirub rendiperioodiga, on loetud kapitalrenditehinguteks. Muid rendilepinguid on käsitletud kasutusrendina. Eelnimetatud põhimõtetest lähtudes OÜ Bauman Baltic on käsitletud kõiki rendilepinguid kasutusrendina.

Tulud

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

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	6	10 647
Kokku raha	6	10 647

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		11
Käibemaks	0		2 727	
Üksikisiku tulumaks		0		0
Sotsiaalmaks		0		6 482
Töötuskindlustusmaksed		0		0
Intress		0		75
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	2 727	6 568

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Lõpetamata toodang	0	65 299
Kokku varud	0	65 299

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid ja ettemaksud	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	15 570		15 570
Akumuleeritud kulum	-15 570		-15 570
Jääkmaksumus	0		0
31.12.2010			
Soetusmaksumus	15 570		15 570
Akumuleeritud kulum	-15 570		-15 570
Jääkmaksumus	0		0
Amortisatsioonikulu	15 570		15 570
Muud muutused	-15 570		-15 570
31.12.2011			
Soetusmaksumus	0		0
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	93 385
Võlad töövõtjatele	0	45 094
Maksuvõlad	0	6 568
Muud võlad	0	12 783
Kokku võlad ja ettemaksud	0	157 830

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 515	3 515
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	194 294	572 636
Eesti	0	15 976
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	194 294	588 612
Kokku müügitulu	194 294	588 612
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Üldehitus ja remonditööd	194 294	588 612
Kokku müügitulu	194 294	588 612

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	130 163	290 442
Alltöövõtutööd	29 302	34 168
Üür ja rent	4 511	14 877
Lähetuskulud	39 552	116 454
Küte	0	12 025
Väikevahendite kulud	1 536	4 282
Muud	16 606	5 886
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	221 670	478 134

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	46 220	82 385
Sotsiaalmaksud	15 900	28 420
Kokku tööjõukulud	62 120	110 805
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	12

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	843	804
Trahvid, viivised ja hüvitised	271	146
Ehitusobjekti kindlustus	0	0
Muud	2	4
Kokku muud ärikulud	1 116	954

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	2	2
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	25	0
Kokku finantstulud ja -kulud	27	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	4 672	5 224

Tehingud seotud osapooltega

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

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

Aruandeaasta jooksul on Bauman Baltic OÜ ostis omanikele kuuluvalt ettevõttelt Telimpeks OÜ ehitusteenuseid üldsummas 66 555 euro ja müünud ehitusteenuseid omanikele kuuluvale ettevõttele Telimpeks ettevõttele Telimpeks OÜ-le 37 500 euro.

2010. a. jooksul Bauman Baltic OÜ sai lühiajalisi laene Telimpeks OÜ üldsummas 12 782 eur.

2011. a. jooksul saadud laenu tagasimaksud 12 782 eur.

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

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Bauman Baltic (registrikood: 10678890) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI PODVERNJUK	Juhatuse liige	10.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-91 684
Kokku	-3 861
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-3 861

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	194294	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Kozin	36003220296	Katleri tänav 17-71, Eesti	1757 EUR
Nikolai Podvernjuk	36006230317	Katleri tänav 13-57, Eesti	1757 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ltdco@hotmail.ee