

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Bauworks OÜ

registrikood: 11229881

tänava/talu nimi, Jõe 5-51

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10151

telefon: +372 56503576

e-posti aadress: meelis76@hotmail.com

Sisukord

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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Osakapital	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Muud äritulud	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Muud ärikulud	14
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	15

Tegevusaruanne

Bauworks OÜ peamiseks tegevusalaks on elamute ja mitte eluhoonete ehitus.

Bauworks OÜ koostööpartneriteks on Soome ehitusettevõtted.

Bauworks OÜ 2010.a. majandustulemusi võib lugeda rahuldavaks.

2010.a. võrreldes on Bauworks OÜ 2011.a. käive vähenenud.

2010.a. käive 1 506 199 eur, 2011.a. käive 931 848 eur.

Töötajate keskmine arv oli 2011.a. 13 ja nende palkade kogusumma 111 523 eur. koos sotsiaalmaksudega.

Juhatuse liikmetele eraldi tasusid ei makstud. Erakordseid lepingu lõpetamise kompensatsioone ei ole ette nähtud.

Tulud,kulud ja kasum		
	2011	2010
Müügitulu	931 848	1 506 199
Tulu kasv	-38%	222%
Puhaskasum	318 353	15 227
Kasumi kasv	1991%	-81%
Puhasrentaablus	34%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	34,78	26,99
ROA	39%	3%
ROE	40%	3%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:	
q	Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100
q	Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010 * 100
q	Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
q	Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
q	ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
q	ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 esitatud

raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. BAUWORKS OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatusel liige

Meelis Kaljumäe

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	66 267	111 837
Nõuded ja ettemaksed	710 183	344 185
Varud	112	3
Kokku käibevara	776 562	456 025
Põhivara		
Materiaalne põhivara	40 815	37 569
Kokku põhivara	40 815	37 569
Kokku varad	817 377	493 594
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	22 328	16 898
Kokku lühiajalised kohustused	22 328	16 898
Kokku kohustused	22 328	16 898
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	96	96
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	473 916	458 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	318 353	15 226
Kokku omakapital	795 049	476 696
Kokku kohustused ja omakapital	817 377	493 594

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	931 848	1 506 199
Muud äritulud	7 000	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-137 430	-314 045
Mitmesugused tegevuskulud	-370 903	-646 653
Tööjõukulud	-111 523	-126 630
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 221	-3 825
Muud ärikulud	-1 460	-405 758
Ärikasum (kahjum)	306 311	9 288
Finantstulud ja -kulud	12 042	5 940
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	318 353	15 228
Aruandeaasta kasum (kahjum)	318 353	15 228

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	306 311	9 288
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 221	3 825
Kokku korrigeerimised	11 221	3 825
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 354	77 406
Varude muutus	-109	-3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 430	1 566
Kokku rahavood äritegevusest	325 207	92 082
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 466	-40 053
Antud laenud	-420 972	-104 719
Antud laenude tagasimaksed	58 091	49 121
Laekunud intressid	6 720	2 622
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-370 627	-93 029
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-150	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-150	0
Kokku rahavood	-45 570	-947
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	111 837	112 784
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-45 570	-947
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 267	111 837

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	96	458 690	461 470
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 226	15 226
31.12.2010	2 684	96	473 916	476 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)			318 353	318 353
31.12.2011	2 684	96	792 269	795 049

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BAUWORKS OÜ 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid (pankade rahaturufondide osakuid).

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal- väärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle 1 aasta ja maksumusega alates 384 eur. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

masinad ja seadmed	20%
muu inventar	20%

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

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2011 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstavalt summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevate ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millisel perioodil eest on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ BAUWORKS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. Omanikke
- b. Tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- c. Eespool loetletud isikute lähedasu pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtude valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	10 290	25 501
Arvelduskontod	55 977	86 336
Kokku raha	66 267	111 837

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	1 137		1 104	2 241		2 241
Akumuleeritud kulum	-398		-502	-900		-900
Jääkmaksumus	739		602	1 341		1 341
Ostud ja parendused	15 727	4 990	12 233	32 950	7 103	40 053
Amortisatsioonikulu	-1 108	-671	-1 048	-2 827	-998	-3 825
31.12.2010						
Soetusmaksumus	16 864	4 990	13 337	35 191	7 103	42 294
Akumuleeritud kulum	-1 506	-671	-1 550	-3 727	-998	-4 725
Jääkmaksumus	15 358	4 319	11 787	31 464	6 105	37 569
Ostud ja parendused	9 500	665	3 096	13 261	1 206	14 467
Amortisatsioonikulu	-3 872	-1 137	-4 378	-9 387	-1 834	-11 221
31.12.2011						
Soetusmaksumus	26 364	5 655	16 433	48 452	8 309	56 761
Akumuleeritud kulum	-5 378	-1 808	-5 928	-13 114	-2 832	-15 946
Jääkmaksumus	20 986	3 847	10 505	35 338	5 477	40 815

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	11 996	4 670
Võlad töövõtjatele	2 068	5 074
Maksuvõlad	8 216	7 106
Laenuintressid	48	48
Kokku võlad ja ettemaksed	22 328	16 898

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 919	0
Soome	914 929	1 506 199
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	931 848	1 506 199
Kokku müügitulu	931 848	1 506 199
Müügitulu tegevusalade lõikes		
78201	0	1 506 199
41201	931 848	0
Kokku müügitulu	931 848	1 506 199

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	7 000	0
Kokku muud äritulud	7 000	0

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Ostutööd ja teenused	6 396	336
Kaubad, toore, materjal	96 721	255 770
Seadmete üür	1 555	31
Alltöövõtt	32 758	57 908
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	137 430	314 045

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	2 980	4 566
Energia	19 792	14 430
Elektrienergia	331	0
Soojusenergia	176	0
Kütus	19 285	14 430
Mitmesugused bürookulud	177	165
Lähetuskulud	282 833	566 409
Koolituskulud	109	0
Telefon	760	887
Mobiiltelefon	1 316	1 364
Andmeside	221	30
Tööriistad	200	2 307
Väikevahendid- ja tarvikud	7 210	4 027
Büroomasinad-olmetehnika	20	166
Ruumide sisustus	3 781	120
Juriidilised kulud	0	36
Reklaam	600	1 110
Määrdeained	86	0
Autokulud	3 965	2 140
Parkimiskulud	415	605
Isikliku auto kasutamise kulud	586	45
Sõidukite kindlustusmaksed	1 452	1 325
Ostetud transporditeenused	2 525	874
Riigilõiv	363	366
Majutuskulu	18 943	23 566
Laevapiletid	18 240	14 533
Panga teenustasud	1 058	2 503
Töökeskkonna ja ohutusega seotud kulud	276	201
Ehitustegevuse vastutuskindlustus	140	596
Muud tegevuskulud	2 329	244
Sõidukite kasutusrent	0	2 672
Konteineri rent	98	666
Sõidukite ja garaaži rent	0	417
Reisikindlustus	0	231
Rongipiletid	142	52
Vesi-ja kanalisatsioon	134	0
Kraaarent	150	0
Teenustasu	2	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	370 903	646 653

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	80 489	93 820
Sotsiaalmaksud	31 034	32 810
Kokku tööjõukulud	111 523	126 630
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	648
Ebatõenäolised nõuded	0	404 583
Intressikulu	0	66
Muud ärikulud	1 231	448
Viivised, intressid, sissenõuded MKS alusel	229	3
Leppetrahvid ja viivised	0	10
Kokku muud ärikulud	1 460	405 758

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	12 000	5 940
Muud finantstulud ja -kulud	-150	0
Kokku finantstulud ja -kulud	11 850	5 940

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	44 679	34 679
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 700	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2011	2010
Arvestatud tasu	4 729	0

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

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.

Aruande digitaalallkirjad

Bauworks OÜ (registrikood: 11229881) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KALJUMÄE	Juhatuse liige	18.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	473 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	318 353
Kokku	792 269

Juhtkond jätab kasumi jaotamise ettepaneku tegemata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	931848	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Kaljumäe	37612250335		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56503576
E-posti aadress	meelis76@hotmail.com