

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.06.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Bachmann Production OÜ

registrikood: 12121358

tänava/talu nimi, Randvere tee 13-25

maja ja korteri number:

küla: Randvere küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74001

e-posti aadress: info@bachmannpro.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Äriühingu Bachmann Production OÜ põhitegevusaladeks on ürituste (seminaride, konverentside, messide, suvepäevade, festivalide, kontsertide, spordi- ja korporatiivürituste, toodete esitluste ja lansseerimiste jne) keskkonna loomiseks vajaminevate toodete rentimine koos nõustamise, paigaldamise ja logistilise lahenduse loomisega.

Peamised tegevusalad jagunevad:

- Ürituste korraldamiseks sobiva keskkonna loomise planeerimine ja nõustamine;
- Esinemislavade, peotelkide, poodiumite, heli-, valgus- ja videotehnika, mööblite, dekoratsioonide ja muude toodete rentimine ja paigaldamine;
- Transporditeenuste osutamine.

2011. aasta märksõnaks oli Soome turule sisenemine ja ettevõttele aastaringsete pikaajaliste tellimuste kindlustamine.

2012. aasta võtmesõnaks on new business ehk uute kliendisuhete loomine ja pakutavate teenuste kõrge kvaliteeditaseme hoidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	16.06.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	96 482	0	
Nõuded ja ettemaksed	18 411	2 500	2,3
Kokku käibevara	114 893	2 500	
Kokku varad	114 893	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 000	0	
Võlad ja ettemaksed	1 536	0	3,4
Kokku lühiajalised kohustused	13 536	0	
Kokku kohustused	13 536	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 857	0	
Kokku omakapital	101 357	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	114 893	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.06.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	124 013	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-12 189	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 092	
Tööjõukulud	-855	6
Muud ärikulud	-20	
Ärikasum (kahjum)	98 857	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	98 857	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	98 857	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.06.2011 - 31.12.2011
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	98 857
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-15 911
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 536
Kokku rahavood äritegevusest	84 482
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	12 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 000
Kokku rahavood	96 482
Raha ja raha ekvivalentide muutus	96 482
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	96 482

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
16.06.2011	2 500		2 500
16.06.2011	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		98 857	98 857
31.12.2011	2 500	98 857	101 357

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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 maksimumääraks 21/79) 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. Maksustamissüsteemi omapäraselt lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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 lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	16.06.2011
Nõuded ostjate vastu	7 595	0
Ostjatelt laekumata arved	7 595	0
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 531	0
Muud nõuded	4 785	0
Muud nõuded	4 785	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 411	2 500

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 527	
Üksikisiku tulumaks		16
Sotsiaalmaks		75
Kohustuslik kogumispension		2
Töötuskindlustusmaksed		10
Ettemaksukonto jääk	4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 531	103

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	884
Võlad töövõtjatele	408
Maksuvõlad	103
Muud võlad	141
Muud viitvõlad	141
Kokku võlad ja ettemaksed	1 536

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	77 899
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	20 708
Kokku tingimuslikud kohustused	98 607

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	16.06.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	636
Sotsiaalmaksud	219
Kokku tööjõukulud	855

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud	1 000

Aruande digitaalallkirjad

Bachmann Production OÜ (registrikood: 12121358) 16.06.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE BACHMANN	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 857
Kokku	98 857
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 857
Kokku	98 857

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	120155	96.89%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Terje Okk	47503150328		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@bachmannpro.com