

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing BAV Engineering

registrikood: 10787159

tänava/talu nimi, Kadaka pst 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10912

telefon: +372 53422665, +372 6576484

faks: +372 6576485

e-posti aadress: bav@datagate.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011 a. oli OÜ BAV Engineering kümnes tegevusaasta. Aasta tööhõive oli parem kui 2010.a. Käive oli 1 050 335 eurot ja puhaskasum 75 558 eurot. Põhiosa käibest andis üks suurem projekt: Bolderaja Ltd kahe 30MW soojusgeneraatori kompleksi projekteerimine, valmistamine ja paigaldus. Töö lõpetamine toimub 2012 aastal, kuid põhiosad tarniti 2011 aastal.

Arvestades üldist majandusolukorda oli normaalne tööaasta ja majandussurutise järgsel perioodil normaalsesse kasumisse jõudmine igati hea tulemus.

Kuna on märgata majanduse jätkuvat elavnemist, palkasime tööle uue kogenud konstruktori.

2011.a. põhiülesannete täitmine:

1. Suurendasime firma käivet ja isegi ületasime pisut 1 000 000 eurose käibe.
2. Jätkasime koostööd USA firma Sigma Thermal Inc-ga.
3. Firma reklaamikulutused hoidsime eelmise aasta tasemel.
4. Jätkasime koostööd Eesti firma Keskkonnatehnika OÜ-ga.
5. Otsime endiselt koostööpartnereid teiste insenerifirmade hulgast.
6. Jätkame 3D projekteeritud seadmete väljatöötamist.

Põhiülesanded 2012.aastal

1. Püüda saavutada firma käibeks vähemalt 1 200 000 EUR.
2. Jätkata koostööd USA firmadega.
3. Püüda saada uusi projekte firmalt Kronospan Ltd.
4. Võtta tööle inimene, kes tegeleks jooksvate küsimustega.
5. Leida uusi partnereid Eesti siseturul.
6. Jätkata firma reklaamimist nii sise- kui välisturgudel, proovida tutvustada ennast Läti ja Leedu turul.
7. Teha koostööd teiste insenerifirmadega uute projektide väljatöötamiseks.
8. Tutvuda ka teiste võimalike 3D projekteerimisprogrammidega.

Juhatuse liige: Andrus Varikmaa

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt
3. OÜ BAV Engineering on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Andrus Varikmaa

Juhatus liige

Bert Göran Ahlin

Juhatus liige

Tallinnas 30.juuni 2012.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	166 507	272 039	2
Nõuded ja ettemaksed	240 240	38 429	4
Varud	41 843	8 318	
Kokku käibevara	448 590	318 786	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	13 964	31 444	9
Materiaalne põhivara	10 001	20 149	5
Kokku põhivara	23 965	51 593	
Kokku varad	472 555	370 379	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	65 202	21 782	6
Kokku lühiajalised kohustused	65 202	21 782	
Kokku kohustused	65 202	21 782	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 226	
Kohustuslik reservkapital	1 022	1 022	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320 549	314 261	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 558	23 088	
Kokku omakapital	407 353	348 597	
Kokku kohustused ja omakapital	472 555	370 379	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 050 335	583 800	6
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-744 996	-435 466	
Brutokasum (-kahjum)	305 339	148 334	
Turustuskulud	-1 378	-1 354	
Üldhalduskulud	-210 556	-121 998	
Muud äritulud	413	3 053	
Muud ärikulud	-20 568	-17 889	
Äri kasum (kahjum)	73 250	10 146	
Finantstulud ja -kulud	6 774	12 942	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 024	23 088	
Tulumaks	-4 466	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 558	23 088	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	73 250	10 146
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 842	19 389
Kokku korrigeerimised	14 842	19 389
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-201 811	3 040
Varude muutus	-33 525	-7 970
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	43 420	-17 379
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 466	0
Kokku rahavood äritegevusest	-108 290	7 226
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 694	-3 739
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-2 500	0
Antud laenud	-2 000	-30 397
Antud laenude tagasimaksed	2 050	2 843
Laekunud intressid	1 800	10 760
Muud laekumised investeerimistegevusest	19 927	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14 583	-20 533
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-16 800	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 800	0
Kokku rahavood	-110 507	-13 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	272 039	283 165
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-110 507	-13 307
Valuutakursside muutuste mõju	4 975	2 181
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	166 507	272 039

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	1 022	314 261	325 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 088	23 088
31.12.2010	10 226	1 022	337 349	348 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)			75 558	75 558
Makstud dividendid			-16 800	-16 800
Muud muutused omakapitalis	-2			-2
31.12.2011	10 224	1 022	396 107	407 353

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BAV ENGINEERING 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ BAV ENGINEERING kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpabereid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud ning mittetagastatavad maksud. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Bilansis on varude hindamisel kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast vahemikus 20-50%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses või miinimumrendimaksede nüüdisväärtuses juhul, kui viimane on madalam. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Rendimaksed jagatakse finantskuluks ja rendikohustuse tasumiseks selliselt, et intressimäär oleks igal

ajahetkel sama.

Kasutusrendi puhul kajastab vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Maksustamine

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstavaid dividende olenemata dividendide saajast. Maksumäär oli 2011.a. 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 01.01.2012 jääb kehtima sama maksumäär. Dividendide tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on osanikud, Rootsi poolse osanikuga seotud firma Rootsis Enplant Engineering AB ja Eesti poolse juhatuse liikme poeg.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sularaha kassas	7	290	
Arvelduskontod	24 596	271 749	
Paigutused üllilikviidsetesse fondidesse	141 904	0	
Kokku raha	166 507	272 039	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	163 142	30 271	
Ostjatelt laekumata arved	163 142	30 271	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65 908	0	
Muud nõuded	6 083	7 382	
Laenunõuded	6 083	7 382	
Ettemaksed	5 107	776	
Kokku nõuded ja ettemaksed	240 240	38 429	3

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	60 016	4 378	64 394	42 996	107 390
Akumuleeritud kulum	-41 776	-1 898	-43 674	-27 917	-71 591
Jääkmaksumus	18 240	2 480	20 720	15 079	35 799
Ostud ja parendused				3 739	3 739
Amortisatsioonikulu	-10 892	-876	-11 768	-7 621	-19 389
31.12.2010					
Soetusmaksumus	60 016	4 378	64 394	46 735	111 129
Akumuleeritud kulum	-52 668	-2 774	-55 442	-35 538	-90 980
Jääkmaksumus	7 348	1 604	8 952	11 197	20 149
Ostud ja parendused				4 694	4 694
Amortisatsioonikulu	-7 089	-876	-7 965	-6 877	-14 842
31.12.2011					
Soetusmaksumus	60 016	4 378	64 394	51 429	115 823
Akumuleeritud kulum	-59 757	-3 650	-63 407	-42 415	-105 822
Jääkmaksumus	259	728	987	9 014	10 001

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	31 971	3 967
Võlad töövõtjatele	30 750	15 626
Maksuvõlad	0	608
Muud võlad	2 481	949
Saadud ettemaksed	0	632
Dividendivõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	65 202	21 782

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Läti	17 332	13 192	
Rootsi	959 071	346 113	
Rumeenia	0	2 352	
Eesti	32 970	68 701	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 009 373	430 358	6
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Ameerika Ühendriigid	19 632	153 442	
Venemaa	21 330	0	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	40 962	153 442	
Kokku müügitulu	1 050 335	583 800	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
25119	935 083	530 458	
71121	94 696	50 136	
43999			
49411	20 556	3 206	
Kokku müügitulu	1 050 335	583 800	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	130 222	74 618
Sotsiaalmaksud	44 687	25 714
Kokku tööjõukulud	174 909	100 332
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	2 500		0	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		2 004		753
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	163 073		24 042	

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 798	959 071	10 510	346 113

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	64 054	35 391

Aruande digitaalallkirjad

osaühing BAV Engineering (registrikood: 10787159) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VARIKMAA	Juhatuse liige	30.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	320 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	75 558
Kokku	396 107
Jaotamine	
Dividendideks	60 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	60 000

Osäiingu üldkoosolek otsustas kasumist välja maksta omanikele dividende summas 60 000 EUR järgmiselt:

Andrus Varikmaa - 30000 EUR

Bert göran Ahlin - 30000 EUR

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	935083	89.03%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	94696	9.02%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	20556	1.96%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bert Göran Ahlin	18.04.1945	Uttran, Rootsi	5112 EUR
Andrus Varikmaa	35604100242		5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6576484
Faks	+372 6576485
Mobiiltelefon	+372 53422665
E-posti aadress	bav@datagate.ee