

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing BAULRIX

registrikood: 10573798

tänavatalu nimi, Rapla 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11312

telefon: +372 56220344, +372 6620980

faks: +372 6620980

e-posti aadress: sances@hotmail.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Osakapital	13
Lisa 14 Müügitulu	13
Lisa 15 Muud äritulud	13
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 18 Tööjõukulud	14
Lisa 19 Muud ärikulud	14
Lisa 20 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Möödunud majandusaastal oli ettevõtte põhitegevuseks sõiduautode rentimine.

Lisaks tegeleti kasutatud ja avariiliste sõidukite ning varuosade müügiga.

Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samadel aladel.

Majandusaastal oli ühingu keskmiselt 2 töötajat, kellest kõik olid tasustamata puhkusel. Juhatuse liikmetele tasusid ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 202	2 100	2
Nõuded ja ettemaksed	1 746	440	3
Varud	206 055	212 461	6
Kokku käibevara	217 003	215 001	
Kokku varad	217 003	215 001	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	205 708	205 708	8
Võlad ja ettemaksed	3 224	3 980	9
Kokku lühiajalised kohustused	208 932	209 688	
Kokku kohustused	208 932	209 688	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Registreerimata osakapital	5 400	5 400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 643	1 583	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 758	-4 226	
Kokku omakapital	8 071	5 313	
Kokku kohustused ja omakapital	217 003	215 001	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	26 112	29 347	14
Muud äritulud	26 781	1 365	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-33 314	-15 577	16
Mitmesugused tegevuskulud	-14 403	-16 040	17
Tööjõukulud	-2 202	-3 303	18
Muud ärikulud	-217	-21	19
Ärikasum (kahjum)	2 757	-4 229	
Finantstulud ja -kulud	1	3	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 758	-4 226	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 758	-4 226	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	39 084	35 769	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-49 234	-43 841	
Muud rahavood äritegevusest	57	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-10 093	-8 072	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	3	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	17 194	2 265	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	5 400	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 194	7 665	
Kokku rahavood	7 102	-404	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 100	2 504	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 102	-404	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 202	2 100	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	2 556	2 712	1 583	9 407
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	2 556	2 712	1 583	9 407
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-4 226	-4 226
Emiteeritud osakapital		2 844			2 844
Muutused muudest omanike sissemaksetest			-2 712		-2 712
31.12.2011	2 556	5 400		-2 643	5 313
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	5 400		-2 643	5 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 758	2 758
31.12.2012	2 556	5 400		115	8 071

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Järgmisi finantsvarasid: nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade või teenuste müügist laekunud raha, sh käibemaks;
- b) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- c) makstud palgad;
- d) makstud või rahas tagastatud ettevõtte tulumaks;
- e) makstud intressid.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta.

Varud

Varud, nagu ostenud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid, mille maksumus on või ületab põhivara arvelevõtmise alampiiri ja mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiiri kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Kapitalirendina on kajastatud lepingud, mille juures on täidetud üks loetletud tingimustest:

- a) renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
- b) rentnikul on optioon osta renditavat vara hinna eest, mis on eeldatavasti oluliselt madalam selle vara õiglasest väärtusest optiooni realiseerimise kuupäeval ning rendi jõustumise hetkel on piisavalt kindel, et rentnik seda võimalust kasutab;

- c) lepinguperiood katab suure osa (üle 75%) renditava vara majanduslikust elueast, isegi kui omandiõigus ei lähe üle;
- d) rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus peaaegu sama suur (üle 90%) kui renditava vara õiglane väärtus;
- e) renditud vara on niivõrd spetsiifiline, et ainult rentnik saab seda ilma suuremate modifikatsioonideta kasutada, mistõttu on tõenäoline rendilepingu pikendamine nii, et see katab suure osa vara majanduslikust elueast. Rendileandjana saadavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Dividendide väljamaksmisega kaasnev suurim võimalik tulumaksukohustuse summa on esitatud lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Baulrix OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
 - b) Baulrix OÜ-le tütar- ja sidusettevõttjad;
 - c) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
 - d) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
 - e) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõttjad.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. 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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	9 202	2 100
Kokku raha	9 202	2 100

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	285	285			4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	121	121			5
Ettemaksed	1 340	1 340			
Tulevaste perioodide kulud	1 340	1 340			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 746	1 746			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Ettemaksed	440	440			
Tulevaste perioodide kulud	440	440			
Kokku nõuded ja ettemaksed	440	440			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjate laekumata arved	285	1 829
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	-1 829
Kokku nõuded ostjate vastu	285	0

	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 829	-1 829
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	1 829	0
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	0	-1 829

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	98		204
Sotsiaalmaks		183	275
Intress		19	
Ettemaksukonto jääk	23		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	121	202	479

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	206 000	212 461
Ettemaksed varude eest	55	0
Kokku varud	206 055	212 461

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2012	2011
Kasutusrenditulu	16 347	16 965

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	5 226	5 150

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	205 708	205 708		
Laenukohustused kokku	205 708	205 708		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	205 708	205 708		
Laenukohustused kokku	205 708	205 708		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus jäarelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 193	1 193			10
Võlad töövõtjatele	1 038	1 038			11
Maksuvõlad	202	202			5
Muud võlad	357	357			
Muud viitvõlad	357	357			
Muudvõlad	434	434			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 224	3 224			

	31.12.2011	Jaotus jäarelejäanud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 106	2 106			10
Võlad töövõtjatele	1 038	1 038			11
Maksuvõlad	479	479			5
Muud võlad	357	357			
Muud viitvõlad	357	357			
Kokku võlad ja ettemaksed	3 980	3 980			

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	1 193	2 106

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Puhkusetasude kohustus	1 038	1 038
Kokku võlad töövõtjatele	1 038	1 038

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	357	357		
Kokku muud võlad	357	357		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	357	357		
Kokku muud võlad	357	357		

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 112	29 347
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 112	29 347
Kokku müügitulu	26 112	29 347
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	17 047	16 806
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	9 065	3 030
Muud	0	9 511
Kokku müügitulu	26 112	29 347

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	26 781	1 365
Kokku muud äritulud	26 781	1 365

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	30 234	8 241
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	45	6 165
Alltöövõtutööd	2 866	0
Transpordikulud	23	1 010
Muud	146	161
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	33 314	15 577

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	5 226	5 150
Energia	1 300	709
Kütus	1 300	709
Mitmesugused bürookulud	944	1 131
Muud	6 933	9 050
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 403	16 040

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Sotsiaalmaksud	2 202	3 303
Kokku tööjõukulud	2 202	3 303
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Ühingu keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale oli aruandeperioodil lõpuks 2, võrdlusperioodi lõpuks 2.

Lisa 19 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	0	13
Trahvid, viivised ja hüvitised	19	7
Muud	198	1
Kokku muud ärikulud	217	21

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	205 707	205 707

2011	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 533

Tehingud seotud osapoolte vahel sooritati turutingimustel. Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei arvestatud tasu ega antud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2013

Osaühing BAULRIX (registrikood: 10573798) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO LEPPIK	Juhatuse liige	09.10.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 758
Kokku	115
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	115
Kokku	115

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	17047	65.28%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	9065	34.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Riho Leppik	37103276012	Eesti	20000 EEK
Jaanis Laur	36612015213	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6620980
Faks	+372 6620980
Mobiiltelefon	+372 56220344
E-posti aadress	sances@hotmail.ee