

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing BAUMWALD

registrikood: 11052112

tänavanimi, Tõnismägi 3A
maja number:

linn: Tallinn

postisihtnumber: 10119

maakond: Harju maakond

telefon: +372 640 8706

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Baumwald OÜ on registreeritud äriregistris 21.06.2004. a.

Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkonnaks on kinnisvaraarendus, kinnisvara müük ja vahendus.

Seoses eelmise aastakümne lõpus alanud ülemaailmse majanduskriisiga ja selle tulemusena jahtunud kinnisvaraturuga peatus ajutiselt ka Baumwaldi majandustegevus, kuna kriisi puhkedes tegeles ettevõtte peamiselt ühe suure kinnisvaraprojektiga Harjumaal Anija vallas. Ettevõtte pole pangalaene ega muid kohustusi ning seetõttu ei ole olnud vajadust müüa ettevõttele kuuluvaid kinnistuid kinnisvaraturu madalseisu hindadega. Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev, ettevõtte varad, mille turuväärtus on juhatuse hinnangul ja vastavate konservatiivsete hinnagute alusel vähemalt 2.000.000€ ületavad ettevõtte osakapitali väärtust oluliselt.

Lähtudes konservatiivsest ärimudelist panustati 2010. aasta jooksul kinnisvara turunduskanalite avardamise, hooldati olemasolevat kinnisvara ning peeti läbirääkimisi kinnisvara erinevate realiseerimise ja arendusvõimaluste asjus.

2010.a. Baumwald OÜ-s töötajaid ei olnud, juhatuse liikmetele tasu ei makstud. Aastal 2011 jätkub kinnistute müügitegevus vastavalt osanike poolt heaks kiidetud ärikavadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	170 011	184 769	2
Nõuded ja ettemaksed	322 826	306 391	3,4,5
Kokku käibevara	492 837	491 160	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	4 211 109	4 211 109	
Kokku põhivara	4 211 109	4 211 109	
Kokku varad	4 703 946	4 702 269	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	25 739	21 709	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	25 739	21 709	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 560 305	1 560 305	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 560 305	1 560 305	
Kokku kohustused	1 586 044	1 582 014	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	9
Ülekurss	1 490 000	1 490 000	
Kohustuslik reservkapital	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 575 255	1 610 192	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 353	-34 937	
Kokku omakapital	3 117 902	3 120 255	
Kokku kohustused ja omakapital	4 703 946	4 702 269	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Muud äritulud	140	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-16 493	-33 265	11
Muud ärikulud	-2	-35	13
Ärikasum (-kahjum)	-16 355	-33 300	
Finantstulud ja -kulud	14 002	-1 637	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 353	-34 937	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 353	-34 937	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16 355	-33 300
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 435	64 201
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 030	3 748
Makstud intressid	14 002	-1 637
Kokku rahavood äritegevusest	-14 758	33 012
Kokku rahavood	-14 758	33 012
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	184 769	151 757
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 758	33 012
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	170 011	184 769

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	50 000	1 490 000	0	1 615 192	3 155 192
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	-34 937	-34 937
Muutused reservides	0	0	5 000	-5 000	0
31.12.2009	50 000	1 490 000	5 000	1 575 255	3 120 255
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	0	-2 353	-2 353
31.12.2010	50 000	1 490 000	5 000	1 572 902	3 117 902

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Baumwald 2010. 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

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

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsiakapitalist /osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Maksustamine

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 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

OÜ Baumwald aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- * omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- * tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- * eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisainformatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	39 900	39 900
Arvelduskontod	130 111	144 869
Kokku raha	170 011	184 769

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 326	4 891	4
Muud nõuded	319 500	301 500	5
Laenuõuded	300 000	300 000	
Intressinõuded	19 500	1 500	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	322 826	306 391	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	55	4 891
Ettemaksukonto jääk	3 271	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 326	4 891

Lisa 5 Muud nõuded

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	300 000	300 000	0	0
Intressinõuded	19 500	19 500	0	0
Kokku muud nõuded	319 500	319 500	0	0
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	300 000	300 000	0	0
Intressinõuded	1 500	1 500	0	0
Kokku muud nõuded	301 500	301 500	0	0

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Stahlcons OY	420 410	0	420 410	0
Midvil Konsultatsioonid OÜ	755 000	0	755 000	0
Lauri Stahlberg	384 895	0	384 895	0
Lühiajalised laenud kokku	1 560 305	0	1 560 305	0
Laenukohustused kokku	1 560 305	0	1 560 305	0
	31.12.2009	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Stahlcons OY	420 410	0	420 410	0
Midvil Konsultatsioonid OÜ	755 000	0	755 000	0
Lauri Stahlberg	384 895	0	384 895	0
Lühiajalised laenud kokku	1 560 305	0	1 560 305	0
Laenukohustused kokku	1 560 305	0	1 560 305	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	330	462	
Muud võlad	25 409	21 247	8
Intressivõlad	22 618	18 618	
Muud viitvõlad	2 791	2 629	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 739	21 709	

Lisa 8 Muud võlad

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	22 618	0	22 618	0
Muud viitvõlad	2 791	2 791	0	0
Kokku muud võlad	25 409	2 791	22 618	0

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	18 618	0	18 618	0
Muud viitvõlad	2 629	2 629	0	0
Kokku muud võlad	21 247	2 629	18 618	0

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	3	3
Osade nimiväärtus		
Midvil Konsultatsioonid OÜ (reg. nr. 10703783) - 20 000 krooni		
Terasmägi OÜ (reg. nr. 11113629) - 20 000 krooni		
Jätkusuutliku Arengu Instituut (reg. nr. 11062435) - 10 000 krooni		

Vastavalt põhikirjale on Baumwald OÜ miinimum osakapital 50 000 krooni ja maksimum osakapital 200 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ettenähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2010 moodustas 1 572 902 krooni (2009 vastavalt 1 575 255 krooni)

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 242 593 krooni (2009 vastavalt 1 244 451 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 330 309 krooni (2009 vastavalt 330 804 krooni)

Lisa 10 Muud äritulud

(kroonides)

	2010	2009
Muud	140	0
Kokku muud äritulud	140	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	1 761	17 351
Riiklikud ja kohalikud maksud	6 946	7 017
Muud	7 786	8 897
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 493	33 265

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

Ettevõtte puuduvad töötajad.

Lisa 13 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	35
Kokku muud ärikulud	2	35

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	14 002	1 637
Kokku finantstulud ja -kulud	14 002	1 637

Lisa 15 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	766 328	764 328
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	387 686	387 524
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	431 700	429 700

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing BAUMWALD (registrikood: 11052112) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI STÅHLBERG	Juhatuse liige	19.05.2011
MÄRT KESKKÜLA	Juhatuse liige	19.05.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 575 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 353
Kokku	1 572 902
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	1 572 902
Kahjum kaetakse eelmise aasta kasumi arvelt.	

Kahjumi katmise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 575 255
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 353
Kokku	1 572 902

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Terasmägi OÜ	11113629	Tõnismägi 3A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Jätkusuutliku Arengu Instituut OÜ	11062435	Tornimäe küla, Põide vald, Saare maakond, Eesti	10000 EEK
Osaühing Midvil Konsultatsioonid	10703783	Tõnismägi 3A, Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6408706
Faks	+372 6408702
Mobiiltelefon	+372 5023689
E-posti aadress	lauri.stahlberg@pp.inet.fi
E-posti aadress	mart@kaunismaa.ee