

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Bauland

registrikood: 11272799

tänava/talu nimi, Seene 11-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11621

telefon: +372 5065175

e-posti aadress: heinsoo@heinsoo.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ BAULAND kanti äriühinguna Äriregistrisse 12.07.2006. aastal, äriühingu tegevusalaks on arvutialased konsultatsioonid.

2012.a. müügitulu 4 675 eurot.

Juhatuse liikmed 2012.aastal tasu ei saanud.

2012.a. töötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud.

Juhatuse liikmetele ametist lahkumisel eraldi tasusid ja hüvitisi ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 401	16 897	2
Nõuded ja ettemaksed	126 253	121 568	3,4
Kokku käibevara	131 654	138 465	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	1 495	5
Nõuded ja ettemaksed	136 369	122 789	3
Materiaalne põhivara	44 525	31 092	6
Kokku põhivara	180 894	155 376	
Kokku varad	312 548	293 841	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 207	6 357	8
Kokku lühiajalised kohustused	8 207	6 357	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	305 231	288 814	7
Kokku pikaajalised kohustused	305 231	288 814	
Kokku kohustused	313 438	295 171	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 142	33 730	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	440	-37 872	
Kokku omakapital	-890	-1 330	
Kokku kohustused ja omakapital	312 548	293 841	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	4 675	8 220	9
Muud äritulud	12 602	10 051	6
Mitmesugused tegevuskulud	-18 596	-13 554	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 176	-6 404	6
Muud ärikulud	-7	-26	
Ärikasum (kahjum)	-11 502	-1 713	
Finantstulud ja -kulud	11 942	-36 159	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	440	-37 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	440	-37 872	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 502	-1 713	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 176	6 404	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-12 602	-10 051	6
Kokku korrigeerimised	-2 426	-3 647	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 814	-1 125	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 850	-1 479	
Laekunud intressid	5	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-10 259	-7 964	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 007	-33 338	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	35 000	14 833	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-148	0	
Antud laenud	-8 000	-1 700	
Antud laenude tagasimaksed	1 500	110 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 655	89 795	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	63 018	7 285	
Saadud laenude tagasimaksed	-46 600	-72 593	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 418	-65 308	
Kokku rahavood	-11 496	16 523	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 897	374	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 496	16 523	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 401	16 897	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	32	33 954	36 542
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-37 872	-37 872
Muutused reservides		224	-224	0
31.12.2011	2 556	256	-4 142	-1 330
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	-4 142	-1 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)			440	440
31.12.2012	2 556	256	-3 702	-890

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BAULAND 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisinõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100% kulusse]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-4

Muu materiaalne põhivara	3-4
--------------------------	-----

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

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.

Seotud osapooled

OÜ BAULAND aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud));
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule kohustub OÜ Bauland moodustama reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	5 401	16 897
Kokku raha	5 401	16 897

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	106 560	106 560			
Ostjatelt laekumata arved	106 560	106 560			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 645	3 645			4
Muud nõuded	152 417	16 048	136 369		
Laenunõuded	127 707	14 847	112 860		
Intressinõuded	24 710	1 201	23 509		
Kokku nõuded ja ettemaksed	262 622	126 253	136 369		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	107 580	107 580			
Ostjatelt laekumata arved	107 580	107 580			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 440	4 440			4
Muud nõuded	132 337	9 548	122 789		
Laenunõuded	121 208	8 347	112 861		
Intressinõuded	11 129	1 201	9 928		
Kokku nõuded ja ettemaksed	244 357	121 568	122 789		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	149	370
Ettemaksukonto jääk	3 496	4 070
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 645	4 440

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11543695	Kaldaniidu Puhkekeskus OÜ	Eesti	kinnisvara arendamine	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2012
Kaldaniidu Puhkekeskus OÜ	1 495		-1 495	0
Kokku	1 495		-1 495	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010					
Soetusmaksumus	10 932	3 378	14 310		14 310
Akumuleeritud kulum	-4 100	-1 269	-5 369		-5 369
Jääkmaksumus	6 832	2 109	8 941		8 941
Ostud ja parendused	32 579		32 579	759	33 338
Amortisatsioonikulu	-5 443	-946	-6 389	-15	-6 404
Müügid	-4 783		-4 783		-4 783
31.12.2011					
Soetusmaksumus	32 579	3 378	35 957	759	36 716
Akumuleeritud kulum	-3 394	-2 215	-5 609	-15	-5 624
Jääkmaksumus	29 185	1 163	30 348	744	31 092
Ostud ja parendused	46 007		46 007		46 007
Amortisatsioonikulu	-9 379	-607	-9 986	-190	-10 176
Müügid	-22 398		-22 398		-22 398
31.12.2012					
Soetusmaksumus	46 007	3 378	49 385	759	50 144
Akumuleeritud kulum	-2 592	-2 822	-5 414	-205	-5 619
Jääkmaksumus	43 415	556	43 971	554	44 525

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	35 000	14 833
Transpordivahendid	35 000	14 833
Kokku	35 000	14 833

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omanike laenud	305 231		305 231		EUR
Pikaajalised laenud kokku	305 231		305 231		
Laenukohustused kokku	305 231		305 231		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Omanike laenud	288 814		288 814		EUR
Pikaajalised laenud kokku	288 814		288 814		
Laenukohustused kokku	288 814		288 814		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 207	8 207		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 207	8 207		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 357	6 357		
Kokku võlad ja ettemaksed	6 357	6 357		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 675	8 220
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 675	8 220
Kokku müügitulu	4 675	8 220
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsiooni teenus	4 675	8 220
Kokku müügitulu	4 675	8 220

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	6 200	0	1 700	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	305 232	0	288 814
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	106 436	0	106 436	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2013

Osaühing Bauland (registrikood: 11272799) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR HEINSOO	Juhatuse liige	11.08.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	440
Kokku	-3 702
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 702
Kokku	-3 702

Kahjum katta tulevaste perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Arvutialased konsultatsioonid	62021	4675	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Üllar Heinsoo	36204200336	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Anneli Heinsoo	46609110266	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5065175
E-posti aadress	heinsoo@heinsoo.com