

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Baumix

registrikood: 11301325

tänavanimi: Regati pst 1

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11911

telefon: +372 56262303

e-posti aadress: baumix.ehitus@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Baumix on 21.09.2006 registreeritud ettevõtte, mis tegeleb elamute ja mitteeluhoonete ehitusega.

Müügitulu oli 2017. aastal 551 944 eurot (2016. aastal 558 769 eurot) ja kahjum 21 276 eurot (2016. aastal kasum 51 158 eurot).

2018. aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Majandusaasta 2017 finantssuhtarvud võrrelduna 2016 olid järgmised:

Finantssuhtarvud	2017	2016
Müügitulu (EUR)	551 944	558 769
Puhaskasum (EUR)	-21 276	51 158
Puhasrentaablus (%)	-3,85	9,16
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,22	1,76
ROA (%)	-15,55	47,11
ROE (%)	-82,92	109

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 730	16 441	
Finantsinvesteeringud	624	584	2
Nõuded ja ettemaksed	100 830	91 571	3
Kokku käibevarad	136 184	108 596	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	671	0	5
Kokku põhivarad	671	0	
Kokku varad	136 855	108 596	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	111 196	61 661	6
Kokku lühiajalised kohustised	111 196	61 661	
Kokku kohustised	111 196	61 661	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 379	-6 779	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 276	51 158	
Kokku omakapital	25 659	46 935	
Kokku kohustised ja omakapital	136 855	108 596	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	551 944	558 769	7
Muud äritulud	0	5 588	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-463 298	-436 544	8
Mitmesugused tegevuskulud	-35 041	-20 018	9
Tööjõukulud	-69 637	-53 194	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-134	-2 817	5
Muud ärikulud	-5 286	-724	
Ärikasum (kahjum)	-21 452	51 060	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	40	167	2
Intressitulud	127	0	
Intressikulud	0	-50	
Muud finantstulud ja -kulud	9	-19	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-21 276	51 158	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 276	51 158	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baumix OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja aruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse kohta. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdiseväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõttuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus alla 640 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 EUR

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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.

Seotud osapooled

Baumix OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.
- d. töötajaid

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.detsember 2017 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2015	0	0
Soetamine	417	417
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	167	167
31.12.2016	584	584
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	40	40
31.12.2017	624	624

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	91 328	91 328	
Ostjatelt laekumata arved	91 328	91 328	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	131	131	4
Muud nõuded	4 577	4 577	
Laenunõuded	4 450	4 450	
Intressinõuded	127	127	
Ettemaksed	4 794	4 794	
Tulevaste perioodide kulud	4 724	4 724	
Muud makstud ettemaksed	70	70	
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 830	100 830	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	85 590	85 590	
Ostjatelt laekumata arved	85 590	85 590	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	75	75	4
Ettemaksed	5 906	5 906	
Tulevaste perioodide kulud	5 906	5 906	
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 571	91 571	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	16
Käibemaks	0	14 317	0	1 196
Üksikisiku tulumaks	0	1 705	0	421
Sotsiaalmaks	0	3 087	0	1 018
Kohustuslik kogumispension	0	161	0	55
Töötuskindlustusmaksed	0	199	0	53
Intress	0	601	0	0
Ettemaksukonto jääk	131		75	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	131	20 070	75	2 759

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2015			
Soetusmaksumus	14 084	0	14 084
Akumuleeritud kulum	-9 155	0	-9 155
Jääkmaksumus	4 929	0	4 929
Amortisatsioonikulu	-2 817	0	-2 817
Müügid	-2 112	0	-2 112
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	0	805	805
Amortisatsioonikulu	0	-134	-134
31.12.2017			
Soetusmaksumus	0	805	805
Akumuleeritud kulum	0	-134	-134
Jääkmaksumus	0	671	671

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	84 330	84 330	
Võlad töövõtjatele	6 796	6 796	
Maksuvõlad	20 070	20 070	4
Kokku võlad ja ettemaksed	111 196	111 196	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	54 381	54 381	
Võlad töövõtjatele	4 254	4 254	
Maksuvõlad	2 759	2 759	4
Muud võlad	267	267	
Muud viitvõlad	267	267	
Kokku võlad ja ettemaksed	61 661	61 661	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	551 944	558 769
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	551 944	558 769
Kokku müügitulu	551 944	558 769
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus- ja remonttööd	551 944	555 658
Muu müügitulu	0	3 111
Kokku müügitulu	551 944	558 769

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-463 014	-434 521
Muud	-284	-2 023
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-463 298	-436 544

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-141	-472
Mitmesugused bürookulud	-2 915	-2 789
Riiklikud ja kohalikud maksud	-480	-229
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-4 130	0
Autokulud	-18 127	-9 589
Ostetud teenused	-6 594	-3 365
Muud	-2 654	-3 574
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-35 041	-20 018

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-52 006	-40 064
Sotsiaalmaksud	-17 631	-13 130
Kokku tööjõukulud	-69 637	-53 194
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	9	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 107	530

2017	Antud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna valitseva mõju all olevad ettevõtjad	4 450

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna valitseva mõju all olevad ettevõtjad	1 200	1 200

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	5 316	5 460

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2018

Osaühing Baumix (registrikood: 11301325) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI SMIRNOV	Juhatuse liige	20.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 276
Kokku	23 103

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 379
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-21 276
Kokku	23 103

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	551944	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Dmitri Smirnov	37901152726	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56262303
E-posti aadress	baumix.ehitus@gmail.com