

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Baumix

registrikood: 11301325

tänavanimi: Regati pst 1

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11911

telefon: +372 56262303

e-posti aadress: Dms1@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Baumix on registreeritud 21.09.2006. Omakapital kuulub 100% Eesti kodanikele.

Müügitulu oli 2015. aastal 549 821 eurot (2014. aastal 694 743 eurot) ja kahjum 38 819 eurot (2014. aastal kasum 24 832 eurot). Ettevõtte omakapital ei vasta aruandeaasta lõpu kuupäevaga Äriseadustiku paragrahv 176 nõuetele. Omakapital loodetakse nõuetele vastavaks viia 2016. aasta majandustegevusega või vajadusel täiendavate sissemaksetega.

2016. aastal jätkatakse samal tegevusalal.

Majandusaasta 2015 finantssuhtarvud võrrelduna 2014 olid järgmised:

Finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu (EUR)	549 821	694 743
Puhaskasum (EUR)	-38 819	24 832
Puhasrentaablus (%)	-7,06	3,57
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,87	1,70
ROA (%)	-58,66	32,32
ROE (%)	919,23	71,78

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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 572	23 501	
Nõuded ja ettemaksed	54 676	45 589	2
Kokku käibevara	61 248	69 090	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 929	7 746	4
Kokku põhivara	4 929	7 746	
Kokku varad	66 177	76 836	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 796	0	
Võlad ja ettemaksed	66 604	40 640	5
Kokku lühiajalised kohustused	70 400	40 640	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	1 600	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 600	
Kokku kohustused	70 400	42 240	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 040	7 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 819	24 832	
Kokku omakapital	-4 223	34 596	
Kokku kohustused ja omakapital	66 177	76 836	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	549 821	694 743	6
Muud äritulud	753	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-463 034	-584 227	7
Mitmesugused tegevuskulud	-22 242	-19 965	8
Tööjõukulud	-99 434	-61 408	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 817	-2 817	4
Muud ärikulud	-1 366	-1 198	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-38 319	25 128	
Intressikulud	-500	-296	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-38 819	24 832	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 819	24 832	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-38 319	25 128	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 817	2 817	4
Kokku korrigeerimised	2 817	2 817	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 087	-26 639	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	24 364	19 414	5
Makstud intressid	-500	-296	
Kokku rahavood äritegevusest	-20 725	20 424	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-14 200	0	
Antud laenude tagasimaksed	14 200	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 453	8 500	10
Saadud laenude tagasimaksed	-5 657	-8 500	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 796	0	
Kokku rahavood	-16 929	20 424	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 501	3 077	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 929	20 424	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 572	23 501	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	7 208	9 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	24 832	24 832
31.12.2014	2 556	32 040	34 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-38 819	-38 819
31.12.2015	2 556	-6 779	-4 223

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Baumix OÜ 2015. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena 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 laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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 -kohustused (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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtmisega otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid maksumus alla 1 000 euro kantakse kasutuselevõtmise 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. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1 000 EUR

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 kulusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.detsember 2015 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54 246	54 246	
Ostjatelt laekumata arved	54 246	54 246	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	202	202	3
Ettemaksed	228	228	
Tulevaste perioodide kulud	90	90	
Muud makstud ettemaksed	138	138	
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 676	54 676	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	41 905	41 905	
Ostjatelt laekumata arved	41 905	41 905	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 406	3 406	3
Ettemaksed	278	278	
Tulevaste perioodide kulud	278	278	
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 589	45 589	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	59	0	68
Käibemaks	0	287	0	4 831
Üksikisiku tulumaks	0	737	0	642
Sotsiaalmaks	0	1 717	0	1 382
Kohustuslik kogumispension	0	94	0	71
Töötuskindlustusmaksed	0	113	0	104
Ettemaksukonto jääk	202		3 406	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	202	3 007	3 406	7 098

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	14 084	14 084
Akumuleeritud kulum	-3 521	-3 521
Jääkmaksumus	10 563	10 563
Amortisatsioonikulu	-2 817	-2 817
31.12.2014		
Soetusmaksumus	14 084	14 084
Akumuleeritud kulum	-6 338	-6 338
Jääkmaksumus	7 746	7 746
Amortisatsioonikulu	-2 817	-2 817
31.12.2015		
Soetusmaksumus	14 084	14 084
Akumuleeritud kulum	-9 155	-9 155
Jääkmaksumus	4 929	4 929

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	51 584	51 584		
Võlad töövõtjatele	10 413	10 413		
Maksuvõlad	3 007	3 007		3
Kapitalirent	1 600	1 600		
Kokku võlad ja ettemaksed	66 604	66 604		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	22 897	22 897	0	
Võlad töövõtjatele	8 693	8 693	0	
Maksuvõlad	7 098	7 098	0	3
Muud võlad	84	84	0	
Muud viitvõlad	84	84	0	
Kapitalirent	3 468	1 868	1 600	
Kokku võlad ja ettemaksed	42 240	40 640	1 600	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	549 821	684 447
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	10 296
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	549 821	694 743
Kokku müügitulu	549 821	694 743
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus- ja remonttööd	548 992	687 987
Muu müügitulu	829	6 756
Kokku müügitulu	549 821	694 743

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-462 158	-576 813
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	-6 951
Muud	-876	-463
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-463 034	-584 227

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-1 031	-1 664
Mitmesugused bürookulud	-3 633	-3 905
Lähetuskulud	0	-1 073
Riiklikud ja kohalikud maksud	-284	-175
Autokulud	-10 898	-9 045
Muud	-6 396	-4 103
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 242	-19 965

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-73 693	-45 888
Sotsiaalmaksud	-25 741	-15 520
Kokku tööjõukulud	-99 434	-61 408
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	530	3 796	1 080

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 453	5 657

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 250	1 458	8 500	8 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 976	4 851

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2016

Osaühing Baumix (registrikood: 11301325) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI SMIRNOV	Juhatuse liige	09.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 819
Kokku	-6 779
Katmine	
Kokku	-6 779

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	32 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-38 819
Kokku	-6 779
Katmine	
Kokku	-6 779

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	548992	99.85%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eda Kivioja	44608082228		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56262303
E-posti aadress	Dms1@hotmail.ee