

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Baltisigma

registrikood: 11308907

tänava/talu nimi, Uusküla tn 9-87

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 20206

telefon: +372 55915448

e-posti aadress: baltisigma@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad ja tulemused tegevusvaldkondades

31.12.2011.a. lõppenud majandusaastal OÜ Baltisigma põhitegevus on ehitus-ja remonditööd Eesti Vabariigis.

OÜ Baltisigma teenuste müügitulu 2011. aastal moodustas 120 413 euro.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2011 aasta jooksul töötas OÜ-is Baltisigma 3 (neli) inimest, kelle 2011. aasta töötasu moodustas 12 787 euro.

OÜ Baltisigma Juhatus koosneb ühest liikmest, kes täitis oma ülesandeid, saamas selle eest hüvitust.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

		2011.a	2010.a	2009.a
Puhasrentaablus	-	21,19%	41,53 %	11,68%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	-	6,04%	2,29 %	1,83%
Omakapitali kasutamise tulu	-	42,55%	91.22 %	61,47%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100

Tulevikuplaanid

2012. aastal kavatseb ettevõtte jätkata oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Baltisigma juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande. OÜ Baltisigma juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

31.12.2011.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

31.12.2011.a lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Baltisigma finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ Baltisigma on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 585	21 646	2
Nõuded ja ettemaksed	13 075	13 742	3,4
Varud	56 596	24 483	
Kokku käibevara	71 256	59 871	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	511	665	5
Kokku põhivara	511	665	
Kokku varad	71 767	60 536	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	11 790	26 081	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	11 790	26 081	
Kokku kohustused	11 790	26 081	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	0	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 899	468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 266	31 431	
Kokku omakapital	59 977	34 455	
Kokku kohustused ja omakapital	71 767	60 536	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	120 413	75 687	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 827	-22 746	
Mitmesugused tegevuskulud	-25 118	-8 881	10
Tööjõukulud	-16 054	-11 462	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-154	-102	5
Muud ärikulud	0	-1 065	
Ärikasum (kahjum)	25 260	31 431	
Finantstulud ja -kulud	6	0	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 266	31 431	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 266	31 431	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 260	31 431	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	154	102	5
Muud korrigeerimised	-347	0	12
Kokku korrigeerimised	-193	102	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	667	-8 764	3,4
Varude muutus	-32 113	-22 941	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 291	22 511	4,6,7
Makstud intressid	-56	0	12
Muud rahavood äritegevusest	665	0	12
Kokku rahavood äritegevusest	-20 061	22 339	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-767	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-767	
Kokku rahavood	-20 061	21 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 646	74	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 061	21 572	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 585	21 646	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		468	3 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 431	31 431
31.12.2010	2 556		31 899	34 455
Aruandeaasta kasum (kahjum)		256	25 266	25 522
31.12.2011	2 556	256	57 165	59 977

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Seoses eurole üleminekuga on võimalik esitada lisas informatsioon andmete konverteerimise kohta näiteks järgnevalt:

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus OÜ-is Baltisigma 31.12.2011. aastal lõppenud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatuspimistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse §32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. OÜ Baltisigma kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis) eurodes.

Raha

Finantsvara on vara, mis on:

- raha,
- lepingule õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Finantskohustus on lepinguse kohustus:

- tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnitajate ees).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või finantskohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korregeeritud soetusmaksumuses.

Raha ja selle ekvivalentidina kajastatakse rahavoogude aruandes kassa olevat sularaha ja arvelduskontole jääke (v.a. arvelduskrediit).

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõuded. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus minus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat infirmatsiooni maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutusest, tootmiskulutustest ja muudet kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevalt tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodid.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 200 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinaid ja seadmeid 20-40%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	319	76
Arvelduskontod	1 266	21 570
Kokku raha	1 585	21 646

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	12 007	13 742
Kokku nõuded ostjate vastu	12 007	13 742

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 068	0	0	1 169
Üksikisiku tulumaks	0	98	0	125
Sotsiaalmaks	0	216	0	308
Kohustuslik kogumispension	0	6	0	6
Töötuskindlustusmaksed	0	39	0	51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 068	359	0	1 659

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	767	767	767
Amortisatsioonikulu	-102	-102	-102
31.12.2010			
Soetusmaksumus	767	767	767
Akumuleeritud kulum	-102	-102	-102
Jääkmaksumus	665	665	665
Amortisatsioonikulu	-154	-154	-154
31.12.2011			
Soetusmaksumus	665	665	665
Akumuleeritud kulum	-154	-154	-154
Jääkmaksumus	511	511	511

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kaubad	9 383	4 094
Muud	1 245	19 282
Kokku võlad tarnijatele	10 628	23 376

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	803	1 046
Kokku võlad töövõtjatele	803	1 046

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	120 413	75 687
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	120 413	75 687
Kokku müügitulu	120 413	75 687
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud eriehitustood	120 413	75 687
Kokku müügitulu	120 413	75 687

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	1 211	698
Kütus	0	698
Mitmesugused bürookulud	13 080	1 665
Muud	2 726	1 852
Transpordi kulud	1 009	950
Tööriist	3 077	690
PV remondi ja hoolduskulud	4 015	3 026
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 118	8 881

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 787	9 006
Sotsiaalmaksud	3 097	2 330
Töötuskindlustus	170	126
Kokku tööjõukulud	16 054	11 462
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-56	0
Muud finantstulud ja -kulud	665	0
Viivis	-347	0
Kohustuslik reserkapital	-256	0
Kokku finantstulud ja -kulud	6	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	215

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Baltisigma (registrikood: 11308907) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR REZVUKHIN	Juhatuse liige	22.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 266
Kokku	57 165
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Jatta jaotamata	57 165
Kokku	57 165

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	120413	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Rezvukhin	37808042255		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55915448
E-posti aadress	baltisigma@mail.ru