

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.11.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: PB-Automaatika OÜ

registrikood: 12189474

tänav a nimi, Liiva

maja number: 41

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50303

telefon: +372 5050901

e-posti aadress: bruno@pb-projekt.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	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

PB-Automaatika alustas majandustegevust 09.11.2011.a. Osaühingu põhitegevusala on automaatika-, elektri- ja nõrkvooluprojektide koostamine. Tegevusaasta sihtideks olid meeskonna kujundamine nii kvalitatiivselt kui ka arvuliselt. Samuti usaldusväärse tugevdamine projekteerimise eksportturul.

Aruandeperid hõlmab ajavahemikku 09.11.2011 - 31.12.2011. Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 37,9 tuh. eurot. PB-Automaatika OÜ kasumiks kujunes 30,3 tuh. eurot.

Põhivarasse investeeriti 3,6 tuh. eurot, põhivarade kulum moodustas 0,1 tuh. eurot.

Peamised finantssuhtarvud:

Müügitulu (tuh.eur)	37,9
Puhaskasum (tuh.eur)	30,3
Brutokasumimäär %	81%
Puhasrentaablus %	80%
ROA %	87%
ROE %	92%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

PB-Automaatika OÜ 2011. aastal töötajaid ei olnud. Ettevõtte juhatusele aruandeaastal tasu ei makstud. Juhatuse liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

2012. aastal on planeeritud põhiosa investeeringutest suunata ettevõtte edaspidist arengut silmas pidades:

- Teadmiste ja oskuste taseme tõstmisse (programmeerimine, pädevuseksamid, koolitused).
- Töötajate arvu suurendamisse. S.h. montaažitööde osakaalu suurendamisse.
- Automaatika -, elektri- ja nõrkvoolu projekteerimisosade arendamisse.

Tegevusaasta jooksul on planeeritud koostada firma arenguks ja sihipäraseks tegutsemiseks vajalike investeeringute plaan, soetada uus arvutipark ja projekteerimistarkvara ning montaažiks vajalikud seadmed.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	09.11.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 980	0	
Nõuded ja ettemaksed	13 180	2 500	2
Kokku käibevara	31 160	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 501	0	4
Kokku põhivara	3 501	0	
Kokku varad	34 661	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 834	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	1 834	0	
Kokku kohustused	1 834	0	
Omakapital			
Sissemaksmata osakapital	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 327	0	5
Kokku omakapital	32 827	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	34 661	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	09.11.2011 - 31.12.2011	09.11.2011 - 09.11.2011	Lisa nr
Müügitulu	37 878	0	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 096	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 352	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-99	0	4
Muud ärikulud	-6	0	
Ärikasum (kahjum)	30 325	0	
Finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 327	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 327	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.11.2011 - 31.12.2011	09.11.2011 - 09.11.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 325	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	99	0	4
Kokku korrigeerimised	99	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 680	0	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 834	0	5
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood äritegevusest	21 580	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 600	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 600	0	
Kokku rahavood	17 980	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 980	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 980	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
09.11.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0
09.11.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	30 327	30 327
31.12.2011	2 500	30 327	32 827

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamistava nõudeid ning Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendeid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnesid aruande koostamisperioodil (01.01.2012 – 24.01.2012).

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna täiseurodesse.

Raha

Rahana kajastatakse kassas oleva sularaha ja arvelduskontode jääke.

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).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a 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 akumulatsioon kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	3 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Seotud osapooled

PB-Automaatika OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Teenuste osutamisega seotud tulu kajastatakse vastavalt osutatava teenuse täitmise valmidusastmele. Teenuse täitmise valmidusastet hinnatakse lähtudes teenusele seni tehtud kulutuste osast võrreldes projekti kogukuludega. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt määrata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	09.11.2011
Nõuded ostjate vastu	10 680	0
Ostjatelt laekumata arved	10 680	0
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 180	2 500

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	09.11.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 834	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 834	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid		
09.11.2011			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	3 600	3 600	3 600
Amortisatsioonikulu	-99	-99	-99
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 600	3 600	3 600
Akumuleeritud kulum	-99	-99	-99
Jääkmaksumus	3 501	3 501	3 501

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	09.11.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	23 761	0
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	6 316	0
Kokku tingimuslikud kohustused	30 077	0

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	09.11.2011 - 31.12.2011	09.11.2011 - 09.11.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	21 262	0
Eesti	16 616	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 878	0
Kokku müügitulu	37 878	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Projekteerimine	21 711	0
Ehitustööd	16 167	0
Kokku müügitulu	37 878	0

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	09.11.2011 - 31.12.2011	09.11.2011 - 09.11.2011
Tooraine ja materjal	5 096	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 096	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	09.11.2011 - 31.12.2011	09.11.2011 - 09.11.2011
Mitmesugused bürookulud	2 103	0
Muud	249	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 352	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal ei olnud ettevõttel töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

PB-Automaatika OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

PB-Automaatika OÜ (registrikood: 12189474) 09.11.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO BOGDANOVICS	Juhatuse liige	31.01.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 327
Kokku	30 327
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	250
Kokku	250

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	21711	57.32%	Jah
Elektriinstallatsioon	4321	16167	42.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Bogdanovics	36612142717		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5050901
E-posti aadress	bruno@pb-projekt.ee