

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
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

31.12.2012.a. lõppenud majandusaastal OÜ Baltisigma põhitegevus on ehitus-ja remonditööd Eesti Vabariigis.

OÜ Baltisigma teenuste müügitulu 2012. aastal moodustas 325 401 euro.

Töötajate arv, tööjõukulud ja juhatuse tasud ning soodustused

2012 aasta jooksul töötas OÜ-is Baltisigma 3 (kolm) inimest, kelle 2012. aasta töötasu moodustas 11 437 euro.

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

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

	2012.a	2011.a	2010.a	2009.a
Puhasrentaablus	32,99%	21,19%	41,53%	11,68%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,31%	6,04%	2,29%	1,83%
Omakapitali kasutamise tulu	64,15%	42,55%	91,22%	61,47%

Toodud finantssuhtarvude arvestamise metoodika:

$\text{Puhasrentaablus} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

$\text{ROE} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Tulevikuplaanid

2013. aastal kavatseb ettevõtte jätkata oma tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Baltisigma juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud 31.12.2012.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande. OÜ Baltisigma juhatus deklareerib oma vastutust nimetatud raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

31.12.2012.a lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

31.12.2012.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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	21 619	1 585	2
Nõuded ja ettemaksed	43 466	13 075	3,4
Varud	111 285	56 596	
Kokku käibevara	176 370	71 256	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	24 191	511	5
Kokku põhivara	24 191	511	
Kokku varad	200 561	71 767	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	33 240	11 790	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	33 240	11 790	
Kokku kohustused	33 240	11 790	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 165	31 899	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 344	25 266	
Kokku omakapital	167 321	59 977	
Kokku kohustused ja omakapital	200 561	71 767	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	325 401	120 413	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-98 211	-53 827	
Mitmesugused tegevuskulud	-104 750	-25 118	10
Tööjõukulud	-15 259	-16 054	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-153	-154	5
Ärikasum (kahjum)	107 028	25 260	
Finantstulud ja -kulud	316	6	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	107 344	25 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 344	25 266	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	107 028	25 260	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	153	154	5
Muud korrigeerimised	0	-347	12
Kokku korrigeerimised	153	-193	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 391	667	3,4
Varude muutus	-54 689	-32 113	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21 450	-14 291	4,6,7
Makstud intressid	0	-56	12
Muud rahavood äritegevusest	316	665	12
Kokku rahavood äritegevusest	43 867	-20 061	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-23 833	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 833	0	
Kokku rahavood	20 034	-20 061	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 585	21 646	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 034	-20 061	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 619	1 585	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			107 344	107 344
31.12.2012	2 556	256	164 509	167 321

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus OÜ-is Baltisigma 31.12.2012. 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 minuses vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat infot 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 tööeest.

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 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)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	7 430	319
Arvelduskontod	14 189	1 266
Kokku raha	21 619	1 585

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	41 318	12 007
Kokku nõuded ostjate vastu	41 318	12 007

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 418		1 068	0
Üksikisiku tulumaks	0	62	0	98
Sotsiaalmaks	0	161	0	216
Kohustuslik kogumispension	0	6	0	6
Töötuskindlustusmaksed	0	21	0	39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 418	250	1 068	359

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
31.12.2010			
Soetusmaksumus	767	767	767
Akumuleeritud kulum	-102	-102	-102
Jääkmaksumus	665	665	665
Amortisatsioonikulu	-154	-154	-154
31.12.2011			
Soetusmaksumus	767	767	767
Akumuleeritud kulum	-256	-256	-256
Jääkmaksumus	511	511	511
Ostud ja parendused	23 833	23 833	23 833
Amortisatsioonikulu	-153	-153	-153
31.12.2012			
Soetusmaksumus	24 600	24 600	24 600
Akumuleeritud kulum	-409	-409	-409
Jääkmaksumus	24 191	24 191	24 191

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kaubad	31 390	9 383
Muud	0	1 245
Kokku võlad tarnijatele	31 390	10 628

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	658	803
Puhkuste reserv	942	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 600	803

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	325 401	120 413
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	325 401	120 413
Kokku müügitulu	325 401	120 413
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muud eriehitustood	325 401	120 413
Kokku müügitulu	325 401	120 413

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	1 217	0
Energia	10 119	1 211
Kütus	10 119	1 211
Mitmesugused bürookulud	6 813	13 080
Riiklikud ja kohalikud maksud	59	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 010	0
Muud kulud	44 448	2 726
Transpordi kulud	11 478	1 009
Tööst	17 164	3 077
PV remondi ja hoolduskulud	6 932	4 015
Isikukaitsevahendid, toorietus	2 402	0
Kindlustusmaksed	225	0
Prugi valjaveoe eest	883	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	104 750	25 118

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	11 437	12 787
Sotsiaalmaksud	2 724	3 097
Töötuskindlustus	156	170
Puhkuste reserv	942	0
Kokku tööjõukulud	15 259	16 054
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	0	-56
Muud finantstulud ja -kulud	316	665
Viivis	0	-347
Kohustuslik reserkapital	0	-256
Kokku finantstulud ja -kulud	316	6

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestanud tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2012

Osaühing Baltisigma (registrikood: 11308907) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR REZVUKHIN	Juhatuse liige	11.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	107 344
Kokku	164 509
Jaotamine	
Jatta jaotamata	107 344
Kokku	107 344

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	325401	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