

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing BAV Engineering

registrikood: 10787159

tänava/talu nimi, Kadaka pst 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10912

telefon: +372 53422665, +372 6576484

faks: +372 6576485

e-posti aadress: bav@datagate.ee

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 ja ettemaksed	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 6 Müügitulu	14
Lisa 7 Tööjõukulud	14
Lisa 8 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

2012.a. oli OÜ BAV Engineering üheteistkümnes tegevusaasta. aasta tööhõive oli suurem kui 2011.a. kuid tööd tuli teha madalamate hindadega. Käive oli 1 357 251 eurot ja puhaskasum 60 273 eurot. Põhiosa käibest andsid kaks suuremat projekti: Bolderaja Ltd kahe 30MW soojusgeneraatori kompleksi valmistamise ja paigalduse lõpetamine ja Burgase 20MW soojusgeneraatori projekteerimine ja osade seadmete valmistamine.

Arvestades üldist majandusolukorda oli tegus tööaasta ja kasum isse jõudmine igati normaalne tulemus.

Lootes edasist käibe kasvu ja projektide hulga suurenemist, palkasime tööle inimese, kes tegeleks professionaalsel tasemel asjaajamise ja dokumentidega.

2012.a. põhiülesannete täitmine:

1. firma käive jäi enam-vähem samale tasemele
2. jätkasime koostööd Sigma Thermal Inc-ga
3. firma reklaamikulutused hoidsime eelmise aasta tasemel
4. jätkasime koostööd Eesti firmaga Alas-Kuul ja leidsime kaks uut koostööpartnerit - Termotech OÜ ja Nelitäht OÜ
5. leidsime ühe insenerifirma kellega koostööd teha - Teamwork Engineering OÜ
6. jätkame 3D projekteeritud seadmete väljatöötamist

Põhiülesanded 2013.a.

1. püüda hoida vähemalt sama käivet kui eelmistel aastatel
2. jätkata koostööd USA firmadega
3. proovida saada uusi projekte firmalt Kronospan Ltd
4. leida uusi partnereid Eesti siseturul
5. jätkata firma reklaamimist nii sise- kui väliseturul, proovida tutvustada ennast Norra turul
6. teha koostööd teiste Eesti insenerifirmadega uute projektide väljatöötamiseks ja proovida leida uusi insenerifirmasid kellega koostööd teha
7. teha koostööd TTÜ-ga ja välja töötada soojusgeneraatori põhiantmete arvutusmodelid

Juhatuse liige: Andrus Varikmaa

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt
3. OÜ BAV Engineering on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Andrus Varikmaa

Juhatuse liige

Bert Göran Ahlin

Juhatuse liige

Tallinnas 12.juuni 2013.a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	276 550	166 507
Nõuded ja ettemaksed	38 519	240 240
Varud	86 921	41 843
Kokku käibevara	401 990	448 590
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	5 622	13 964
Materiaalne põhivara	78 433	10 001
Kokku põhivara	84 055	23 965
Kokku varad	486 045	472 555
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	200	0
Võlad ja ettemaksed	78 220	65 202
Kokku lühiajalised kohustused	78 420	65 202
Kokku kohustused	78 420	65 202
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224
Kohustuslik reservkapital	1 022	1 022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	336 106	320 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 273	75 558
Kokku omakapital	407 625	407 353
Kokku kohustused ja omakapital	486 045	472 555

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	1 357 251	1 050 335
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 028 990	-744 996
Brutokasum (-kahjum)	328 261	305 339
Turustuskulud	-4 200	-1 378
Üldhalduskulud	-243 008	-210 556
Muud äritulud	11 310	413
Muud ärikulud	-15 590	-20 568
Ärikasum (kahjum)	76 773	73 250
Finantstulud ja -kulud	-551	6 774
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	76 222	80 024
Tulumaks	-15 949	-4 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 273	75 558

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	76 773	73 250
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 070	14 842
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-11 250	0
Kokku korrigeerimised	2 820	14 842
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	201 721	-201 811
Varude muutus	-45 078	-33 525
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 018	43 420
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 949	-4 466
Kokku rahavood äritegevusest	233 305	-108 290
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-82 502	-4 694
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	11 250	0
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	0	-2 500
Antud laenud	0	-2 000
Antud laenude tagasimaksed	10 351	2 050
Laekunud intressid	449	1 800
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-2 011	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	19 927
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 463	14 583
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200	0
Makstud dividendid	-60 000	-16 800
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-59 800	-16 800
Kokku rahavood	111 042	-110 507
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	166 507	272 039
Raha ja raha ekvivalentide muutus	111 042	-110 507
Valuutakursside muutuste mõju	-999	4 975
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	276 550	166 507

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	10 226	1 022	337 349	348 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)			75 558	75 558
Makstud dividendid			-16 800	-16 800
Muud muutused omakapitalis	-2			-2
31.12.2011	10 224	1 022	396 107	407 353
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	10 224	1 022	396 107	407 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)			60 273	60 273
Makstud dividendid			-60 000	-60 000
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2012	10 224	1 022	396 379	407 625

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ BAV ENGINEERING 2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ BAV ENGINEERING kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ja kergesti realiseeritavaid väärtpapereid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2012 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise või tootmisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud ning mittetagastatavad maksud. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Bilansis on varude hindamisel kasutatud kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast vahemikus 20-50%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses või miinimumrendimaksede nüüdiseväärtuses juhul, kui viimane on madalam. Kapitalirendi tingimustel soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem. Rendimaksed jagatakse finantskuluks ja rendikohustuse tasumiseks selliselt, et intressimäär oleks igal ajahetkel sama.

Kasutusrendi puhul kajastab vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Maksustamine

Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstavaid dividende olenemata dividendide saajast. Maksumäär oli 2012.a. 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Alates 01.01.2013 jääb kehtima sama maksumäär. Dividendide tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on osanikud, Rootsi poolse osanikuga seotud firma Rootsis Enplant Engineering AB ja Eesti poolse omaniku poeg.

Tulud

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. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	0	7
Arvelduskontod	276 550	24 596
Paigutused ülikviidsetesse fondidesse	0	141 904
Kokku raha	276 550	166 507

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 955	16 955		
Ostjatelt laekumata arved	16 955	16 955		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 231	16 231		
Muud nõuded	4 075	4 075		
Laenunõuded	4 075	4 075		
Ettemaksed	1 258	1 258		
Tulevaste perioodide kulud	1 258	1 258		
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 519	38 519		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	163 142	163 142		
Ostjatelt laekumata arved	163 142	163 142		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	65 908	65 908		
Muud nõuded	6 083	6 083		
Laenunõuded	6 083	6 083		
Ettemaksed	5 107	5 107		
Tulevaste perioodide kulud	5 107	5 107		
Kokku nõuded ja ettemaksed	240 240	240 240		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	60 016	4 378	64 394	46 735	111 129
Akumuleeritud kulum	-52 668	-2 774	-55 442	-35 538	-90 980
Jääkmaksumus	7 348	1 604	8 952	11 197	20 149
Ostud ja parendused				4 694	4 694
Amortisatsioonikulu	-7 089	-876	-7 965	-6 877	-14 842
31.12.2011					
Soetusmaksumus	60 016	4 378	64 394	51 429	115 823
Akumuleeritud kulum	-59 757	-3 650	-63 407	-42 415	-105 822
Jääkmaksumus	259	728	987	9 014	10 001
Ostud ja parendused	64 042		64 042	18 460	82 502
Amortisatsioonikulu	35 848	-728	35 120	5 921	41 041
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-12 755	-12 755
Müügid	-42 356		-42 356		-42 356
31.12.2012					
Soetusmaksumus	81 702	4 378	86 080	57 134	143 214
Akumuleeritud kulum	-23 909	-4 378	-28 287	-36 494	-64 781
Jääkmaksumus	57 793	0	57 793	20 640	78 433

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	11 250	
Transpordivahendid	11 250	
Kokku	11 250	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	43 103	43 103		
Võlad töövõtjatele	14 194	14 194		
Muud võlad	2 253	2 253		
Muud viitvõlad	2 253	2 253		
Saadud ettemaksed	18 670	18 670		
Tulevaste perioodide tulud	18 670	18 670		
Kokku võlad ja ettemaksed	78 220	78 220		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	31 971	31 971		
Võlad töövõtjatele	30 750	30 750		
Muud võlad	2 481	2 481		
Muud viitvõlad	2 481	2 481		
Kokku võlad ja ettemaksed	65 202	65 202		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	0	17 332
Rootsi	1 359 016	959 071
Eesti	-1 765	32 970
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 357 251	1 009 373
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	19 632
Venemaa	0	21 330
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	40 962
Kokku müügitulu	1 357 251	1 050 335
Müügitulu tegevusalade lõikes		
25119	854 591	935 083
71121	23 900	94 696
43999	446 316	0
49411	32 444	20 556
Kokku müügitulu	1 357 251	1 050 335

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	117 034	130 222
Sotsiaalmaksud	40 198	44 687
Kokku tööjõukulud	157 232	174 909
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	2 500		2 500	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 216		2 004
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 152		163 073	

2012	Ostud	Müügid	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 106	1 359 016	2 034	200
2011	Ostud	Müügid		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		10 798		959 071

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	46 319	64 054

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

osaühing BAV Engineering (registrikood: 10787159) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS VARIKMAA	Juhatuse liige	15.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	336 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 273
Kokku	396 379
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

juhatuse otsustas kasumit mitte jaotada, vaid jätta tulevaste kulude katteks

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	854591	62.96%	Jah
Muud eriehitustööd	43999	446316	32.88%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	32444	2.39%	Ei
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	23900	1.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bert Göran Ahlin	18.04.1945	Uttran, Rootsi	5112 EUR
Andrus Varikmaa	35604100242		5112 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6576484
Faks	+372 6576485
Mobiiltelefon	+372 53422665
E-posti aadress	bav@datagate.ee