

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Bauworks OÜ

registrikood: 11229881

tänavatalu nimi, Jõe 5-51

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10151

telefon: +372 56503576

e-posti aadress: meelis76@hotmail.com

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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 5 Osakapital	12
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Muud äritulud	13
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 10 Tööjõukulud	15
Lisa 11 Muud ärikulud	15
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Bauworks OÜ peamiseks tegevusalaks on elamute ja mitte eluhoonete ehitus.

Bauworks OÜ koostööpartneriteks on Soome ehitusettevõtted.

Bauworks OÜ 2012.a. majandustulemusi võib lugeda mitterahuldavaks.

2011.a. võrreldes on Bauworks OÜ 2012.a. käive vähenenud.

2011.a. käive 931 848 eur, 2012.a. käive 48 916 eur.

2012.a. maksti juhatuse liikmele tasu 640 eur.

Erakordseid lepingu lõpetamise kompensatsioone ei ole ette nähtud.

Tulud,kulud ja kasum		
	2012	2011
Müügitulu	48 916	931 848
Tulu kasv	-95%	-38%
Puhaskasum	-43 142	318 353
Kasumi kasv	-114%	1991%
Puhasrentaablus	-88%	34%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	34,37	34,78
ROA	-6%	39%
ROE	-6%	40%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

q Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012 – müügitulu 2011)/ müügitulu 2011 * 100

q Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012 – puhaskasum 2011)/ puhaskasum 2011 * 100

q Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

q Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

q ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

q ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 5 kuni 15 esitatud

raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. BAUWORKS OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Juhatusel liige

Meelis Kaljumäe

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	169	66 267	2
Nõuded ja ettemaksed	741 363	710 183	
Varud	0	112	
Kokku käibevara	741 532	776 562	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	31 950	40 815	3
Kokku põhivara	31 950	40 815	
Kokku varad	773 482	817 377	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000	0	
Võlad ja ettemaksed	11 575	22 328	4
Kokku lühiajalised kohustused	21 575	22 328	
Kokku kohustused	21 575	22 328	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	5
Kohustuslik reservkapital	96	96	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	792 269	473 916	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 142	318 353	
Kokku omakapital	751 907	795 049	
Kokku kohustused ja omakapital	773 482	817 377	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	48 916	931 848	6
Muud äritulud	1 599	7 000	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 178	-137 430	8
Mitmesugused tegevuskulud	-63 181	-370 903	9
Tööjõukulud	-1 705	-111 523	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 979	-11 221	
Muud ärikulud	-14 606	-1 460	11
Ärikasum (kahjum)	-43 134	306 311	
Finantstulud ja -kulud	-8	12 042	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-43 142	318 353	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 142	318 353	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-43 134	306 311	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 979	11 221	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	11 953	0	
Muud korrigeerimised	288	0	
Kokku korrigeerimised	22 220	11 221	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	79 067	2 354	
Varude muutus	112	-109	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 753	5 430	
Kokku rahavood äritegevusest	47 512	325 207	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-22 479	-14 466	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 125	0	
Antud laenud	-131 700	-420 972	
Antud laenude tagasimaksed	21 452	58 091	
Laekunud intressid	3	6 720	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-123 599	-370 627	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	0	
Makstud intressid	-11	-150	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 989	-150	
Kokku rahavood	-66 098	-45 570	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	66 267	111 837	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-66 098	-45 570	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	169	66 267	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	96	473 916	476 696
Aruandeaasta kasum (kahjum)			318 353	318 353
31.12.2011	2 684	96	792 269	795 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-43 142	-43 142
31.12.2012	2 684	96	749 127	751 907

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BAUWORKS OÜ 2012.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.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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 nominaal- väärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle 1 aasta ja maksumusega alates 384 eur. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

masinad ja seadmed	20%
muu inventar	20%

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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2012 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstavalt summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevate ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millisel perioodil eest on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ BAUWORKS aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. Omanikke
- b. Tegev-ja kõrgemat juhtkonda;
- c. Eespool loetletud isikute lähedasu pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 lähtude valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse vara sisemisest intressimäärast, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	168	10 290
Arvelduskontod	1	55 977
Kokku raha	169	66 267

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	16 864	4 990	13 337	35 191	7 103	42 294
Akumuleeritud kulum	-1 506	-671	-1 550	-3 727	-998	-4 725
Jääkmaksumus	15 358	4 319	11 787	31 464	6 105	37 569
Ostud ja parendused	9 500	665	3 096	13 261	1 206	14 467
Amortisatsioonikulu	-3 872	-1 137	-4 378	-9 387	-1 834	-11 221
31.12.2011						
Soetusmaksumus	26 364	5 655	16 433	48 452	8 309	56 761
Akumuleeritud kulum	-5 378	-1 808	-5 928	-13 114	-2 832	-15 946
Jääkmaksumus	20 986	3 847	10 505	35 338	5 477	40 815
Ostud ja parendused			22 479	22 479		22 479
Amortisatsioonikulu	-2 295	-1 091	-4 774	-8 160	-1 819	-9 979
Allahindlused väärtuse languse tõttu					-287	-287
Müügid	-12 569		-8 509	-21 078		-21 078
31.12.2012						
Soetusmaksumus	13 795	5 655	30 403	49 853	8 022	57 875
Akumuleeritud kulum	-7 673	-2 899	-10 702	-21 274	-4 651	-25 925
Jääkmaksumus	6 122	2 756	19 701	28 579	3 371	31 950

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2012	2011
Masinad ja seadmed	9 125	
Transpordivahendid	5 958	
Muud masinad ja seadmed	3 167	
Kokku	9 125	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 527			
Muud võlad	48			
Intressivõlad	48			
Lühiajalised laenud	10 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	21 575			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 996			
Võlad töövõtjatele	2 068			
Maksuvõlad	8 216			
Muud võlad	48			
Intressivõlad	48			
Kokku võlad ja ettemaksed	22 328			

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	16 919
Soome	48 916	914 929
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 916	931 848
Kokku müügitulu	48 916	931 848
Müügitulu tegevusalade lõikes		
41201	48 916	931 848
Kokku müügitulu	48 916	931 848

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud	1 599	7 000
Kokku muud äritulud	1 599	7 000

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Ostutööd ja teenused	16	6 396
Kaubad, toore, materjal	4 057	96 721
Seadmete üür	0	1 555
Alltöövõtt	105	32 758
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	4 178	137 430

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	497	2 980
Energia	2 434	19 792
Elektrienergia	13	331
Soojusenergia	36	176
Kütus	2 385	19 285
Mitmesugused bürookulud	25	177
Lähetuskulud	50 589	282 833
Koolituskulud	0	109
Telefon	68	760
Mobiiltelefon	170	1 316
Andmeside	66	221
Tööriistad	0	200
Väikevahendid- ja tarvikud	1 260	7 210
Büroomasinad-olmetehnika	0	20
Ruumide sisustus	71	3 781
Juriidilised kulud	874	0
Reklaam	0	600
Määrdeained	0	86
Autokulud	21	3 965
Parkimiskulud	69	415
Isikliku auto kasutamise kulud	215	586
Sõidukite kindlustusmaksed	424	1 452
Ostetud transporditeenused	24	2 525
Riigilõiv	140	363
Majutuskulu	298	18 943
Laevapiletid	1 143	18 240
Panga teenustasud	331	1 058
Töökeskkonna ja ohutusega seotud kulud	0	276
Ehitustegevuse vastutuskindlustus	0	140
Muud tegevuskulud	83	2 329
Konteineri rent	290	98
Rongipiletid	0	142
Vesi- ja kanalisatsioon	9	134
Kraanarent	0	150
Teenustasu	0	2
Konsultatsiooniteenused	322	0
Raamatupidamisteenused	108	0
Lennukipiletid	3 650	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	63 181	370 903

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	1 269	80 489
Sotsiaalmaksud	436	31 034
Kokku tööjõukulud	1 705	111 523
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	13

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Muud ärikulud	2 362	1 231
Viivised, intressid, sissenõuded MKS alusel	3	229
Kahjum põhivara müügist	11 953	0
Kahjum põhivara mahakandmisest	288	0
Kokku muud ärikulud	14 606	1 460

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3	12 000
Muud intressitulud	3	0
Intressikulud	-11	0
Muud intressikulud	-11	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-150
Kokku finantstulud ja -kulud	-8	11 850

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 909	44 679
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 700

2012	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	5 770
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 500	10 500
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	640	4 729

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2013

Bauworks OÜ (registrikood: 11229881) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KALJUMÄE	Juhatuse liige	21.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	792 269
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-43 142
Kokku	749 127
Jaotamine	
Kokku	749 127

Juhatus jätab kasumi jaotamise ettepaneku tegemata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	48916	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Meelis Kaljumäe	37612250335	Sõpruse puiestee 239-44, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56503576
E-posti aadress	meelis76@hotmail.com