

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Osaühing Wilcken

**registrikood:** 11049268

**küla:** Edise küla

**vald:** Jõhvi vald

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postisihnumber:** 41543

**telefon:** +372 53446284, +372 3366192

**faks:** +372 3366190

**e-posti aadress:** wilcken@hotmail.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 Tööjõukulud                 | 10 |
| Lisa 3 Seotud osapooled            | 10 |

## Tegevusaruanne

Osaühingu Wilcken põhitegevusala on kinnisvara arendus, haldus- ja hooldustegevus, kinnis- ja vallasvaratehingud, konsultatsioonid ja nõustamisteenused ja ehituse eelarvestamine.

Osaühing Wilcken asutati 06.10.2004. aastal

2011 aastal OÜ Wilckenl i müügitulu puudus.

Osaühingus Wilcken 2011 aastal töölepinguga töötajaid ei olnud. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse liige tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõttel ei ole valitud nõukogu. Juhatus liikmele ei makstud juhatuse liikme tasu.. Mingeid tööjõukulusid majandusaastal tehtud ei ole.

Osaühingu Wilcken põhieesmärgiks järgmisel majadusaastal on soetada ja arendada kinnisvara.

## **Raamatupidamise aastaaruanne**

### **Tegevjuhtkonna deklaratsioon**

Juhatus kinnitab OÜ Wilcken 2011 . a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Wilcken finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Kõik aastaaruande koostamisperioodil selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 10 886        | 11 018        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 45 520        | 46 214        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>56 406</b> | <b>57 232</b> |
| Põhivara                                     |               |               |
| Finantsinvesteeringud                        | 1 788         | 1 790         |
| Kinnisvarainvesteeringud                     | 11 884        | 12 332        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>13 672</b> | <b>14 122</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>70 078</b> | <b>71 354</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Võlad ja ettemaksed                          | 324           | 284           |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>324</b>    | <b>284</b>    |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>324</b>    | <b>284</b>    |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 68 258        | 70 542        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -1 316        | -2 284        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>69 754</b> | <b>71 070</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>70 078</b> | <b>71 354</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Muud äritulud                               | 0             | 1 571         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -2 215        | -3 215        |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -449          | -449          |
| Muud ärikulud                               | 0             | -191          |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-2 664</b> | <b>-2 284</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | 1 348         | 0             |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-1 316</b> | <b>-2 284</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-1 316</b> | <b>-2 284</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011          | 2010          |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |               |               |
| Ärikasum (kahjum)                                     | -2 664        | -2 284        |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |               |               |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 449           | 449           |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>449</b>    | <b>449</b>    |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 695           | 2 551         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 40            | -1 300        |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>-1 480</b> | <b>-584</b>   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |               |               |
| Laekunud intressid                                    | 1 348         | 0             |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>1 348</b>  | <b>0</b>      |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |               |               |
| Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel         | 0             | -1 790        |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>0</b>      | <b>-1 790</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-132</b>   | <b>-2 374</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>11 018</b> | <b>13 392</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-132</b>   | <b>-2 374</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>10 886</b> | <b>11 018</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 256                          | 70 542                      | 73 354 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -2 284                      | -2 284 |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 256                          | 68 258                      | 71 070 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -1 316                      | -1 316 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 66 942                      | 69 754 |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Wilcken raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi I ja aruandlus on koostatud eurodes.

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.

### Raha

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

### Varud

Varud

Materjal ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning kulukandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit..

### Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Kinnisvara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Kasutusel on järgmine amortisatsiooninorm:

Ehitised 3% aastas

### Tulud

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

## Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

2011 aastal osaühingus töötajaid polnud. Juhatusliikmele väljamakseid pole tehtud.

## Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                           |               |
|-------------------------------------------|---------------|
| Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus | Arza Grupp OÜ |
|-------------------------------------------|---------------|

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                 | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |            |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|
|                 | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja    |            | 77         |            | 64         |
| Sidusettevõtjad | 45 520     |            | 46 214     |            |

Raamatupidamiskohustustlane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Wilcken (registrikood: 11049268) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| AIVO RAUD          | Juhatuse liige     | 29.06.2012           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 68 258        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -1 316        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>66 942</b> |
| Katmine                                                                |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 66 942        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>66 942</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                                | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine | 71121      | 0               |             | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi         | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                               | Osaluse suurus ja valuuta |
|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|
| ARZA Grupp<br>Osaühing | 11290188                            | Edise küla, Jõhvi vald, Ida-Viru maakond, Eesti | 2556 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Telefon         | +372 3366192       |
| Faks            | +372 3366190       |
| Mobiiltelefon   | +372 53446284      |
| E-posti aadress | wilcken@hotmail.ee |