

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ IMOKO

registrikood: 11080479

tänava/talu nimi, Laki 30
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12915

telefon: +372 6997820, +372 5016794

faks: +372 6997821

e-posti aadress: imoko@imoko.ee

veebilehe aadress: www.imoko.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Eraldised	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 15 Üldhalduskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Lisa 19 Pikaajalised teenustööd	18

Tegevusaruanne

Üldist

Imoko OÜ on 100% kohalikul kapitalil põhinev firma. Ettevõtte tegevusaladeks on kütte-, jahutuse-, ventilatsiooni-, veevarustuse-, kanalisatsiooni-, sprinkleri-, elektri-, nõrkvoolu- ja automaatikasüsteemide paigaldus ning hooldus (KJVKSEA - tööd).

Käive ja tulem

Ettevõtte müügitulu oli aruandeaastal 1 127 417 (2010: 983 530) eurot, tulem kahjum - 159 870 (2010: kahjum -44 127) eurot.

Peamised suhtarvud

	2011	2010
Müügitulu, kr	1 127 417	983 530
Tulu kasv, %	14,6	-16,4
Brutokasumimäär, %	0,8	8,8
Kahjum, kr	-159 870	-44 127
Kahjumi muutus, %	262,3	-60,6
Puhasrentaablus, %	-14,2	-4,5
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,8	3,4
ROA %	-33,4	-8,4
ROE %	-59,0	-10,2

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

* Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 - müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100

* Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu * 100

* Kahjumi kasv (%) = (kahjum 2011 - kahjum 2010) / kahjum 2010 * 100

* Puhasrentaablus (%) = kahjum / müügitulu * 100

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

* ROA (%) = kahjum / varad kokku * 100

* ROE (%) = kahjum / omakapital kokku * 100

Finantseerimine ja investeringud

Ettevõtte maksevõime oli aruandeperioodi jooksul enamasti hea.

Büroo- ja arvutitehnikat on soetatud vastavalt tekkinud vajadusele.

Garantiid

Teostatud töödele on sõlmitud Nordea panga vahendusel garantiisid summas 721 (2010: 16 473) eurot.

Olulised sündmused

Tegevusaasta jooksul on sõlmitud olulisemad töövõtulepingud alljärgnevatel ehitusobjektidel:

Kristiine Kaubanduskeskus, Rävala 4 võimla, Rahumäe 6, Liivalaia 45/47, PERH SA, Apollo.

Juhatus, juhtimine ja audiitor

Imoko OÜ juhatusse kuulub Igor Andrejev, kes on ka äriühingu tegevdirektoriks.

Ettevõtte audiitorfirmaks on valitud PKF Estonia OÜ.

Arenguplaanid

Ettevõtte üritab tulevikus endisest aktiivsemalt kontsentreerida oma tegevust kohalike eritööde projektide hinnapakkumiste teostusele, mis kulmineerusid eduka töövõtu teostusega, kasutades olemasolevat kohaliku tööjõu resurssi. Eesmärgiks on hooldustegevuse aktiveerimine kõikidel tegevusaladel, asetades põhirõhku sprinklersüsteemide hooldusele.

Töötajate arv ja töötasu

Ettevõttes töötas aruandeperioodil keskmiselt 26 (2010:27) töötajat, kellele arvestati koos maksudega töötasudeks 293 751(2010: 283 688) eurot.

Juhatusel liikme tasu sellest koos maksudega oli 13 536 (2010: 14 291) eurot.

Igor Andrejev

Juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	66 401	124 051	
Nõuded ja ettemaksed	82 420	181 163	2
Varud	25 138	4 376	6
Kokku käibevara	173 959	309 590	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	300 000	0	5
Nõuded ja ettemaksed	0	194 993	2
Materiaalne põhivara	5 322	18 180	7
Kokku põhivara	305 322	213 173	
Kokku varad	479 281	522 763	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	204 549	88 161	9
Eraldised	3 835	3 835	10
Kokku lühiajalised kohustused	208 384	91 996	
Kokku kohustused	208 384	91 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 225	10 226	12
Kohustuslik reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 519	463 645	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 870	-44 127	
Kokku omakapital	270 897	430 767	
Kokku kohustused ja omakapital	479 281	522 763	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 127 417	983 530	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 118 298	-897 264	14
Brutokasum (-kahjum)	9 119	86 266	
Turustuskulud	-1 364	-534	
Üldhalduskulud	-170 102	-127 967	15
Muud äritulud	1 255	1	
Muud ärikulud	0	-3 519	
Äriksaum (kahjum)	-161 092	-45 753	
Finantstulud ja -kulud	1 222	1 626	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-159 870	-44 127	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 870	-44 127	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-161 092	-45 753	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 858	15 916	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-667	0	
Kokku korrigeerimised	12 191	15 916	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	97 379	-50 441	
Varude muutus	-20 762	-965	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	26 802	52 158	
Kokku rahavood äritegevusest	-45 482	-29 085	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-692	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	667	0	7
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-300 000	0	
Antud laenud	0	-2 687	2
Antud laenude tagasimaksed	196 189	6 338	2
Laekunud intressid	1 390	11 433	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-101 754	14 392	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	89 586	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	89 586	0	
Kokku rahavood	-57 650	-14 693	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	124 051	138 744	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-57 650	-14 693	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	66 401	124 051	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	1 023	463 645	474 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-44 127	-44 127
31.12.2010	10 226	1 023	419 518	430 767
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-159 870	-159 870
Muud muutused omakapitalis	-1	0	1	0
31.12.2011	10 225	1 023	259 649	270 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Imoko 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude funktsioonist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ning tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitali-instrumentidesse kajastatakse õiglasel väärtuses, juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav juhul, kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka

alternatiivsed meetodid nende väärtuse usaldusväärselt hindamiseks – selliseid

aktsiaid kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui

investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäolistest laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõudeid, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamisega seotud otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses, sealhulgas otsesed veokulud, mittetagastatavad maksud ning muud väljaminekud.

Varude arvestusel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit. Bilansis on varud hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele objektid, mille soetusmaksumus ületab 639 eurot ning kasulik tööiga on pikem kui üks aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi kuluna. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Garantiieraldis

Ettevõtte annab enda poolt müüdü toodetele garantii. Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdü toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nendega seotud ettevõtteid;
- b) eelpool loetletud isikute lähikondlasi.

Tulud

Tulude arvestus

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 lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu ehituslepingutest kajastatakse lähtuvalt ehitusprojekti valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et projekti lõpptulemust (s.o projektiga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning projektist saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Ehituslepingutest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu projektiga kaasnevad kulud.

Tööde valmidusastme määramisel kasutatakse ekspertide hinnangut projektide füüsilise valmidusastme kohta (kui füüsiline valmidusaste on madalam, sest objektil on paigaldamata materjali või kõrgem kui pole laekunud kõiki arveid materjali ja allhanke eest).

Juhul kui bilansipäeval ületab tellijale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Muud ettemakstud tulevaste perioodide tulud". Juhul kui tellijale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis real "Muud lühiajalised nõuded".

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Alates 01.01.2011 ühines Eesti euroalaga ning seetõttu muutus Eesti Ettevõtete arvestus- ja esitlusvaluuta Eesti kroonidest eurodeks. Muutusi arvestusvaluutas kajastatakse edasiulatuvalt. Eesti kroonides kajastatud saldod arvestati ümber eurodesse lähtudes Euroopa Liidu Nõukogu määrusega kinnitatud valuutakursist 1 euro = 15,6466 Eesti krooni, mis ühtlasi oli kuni eurole üleminekuni kehtinud Eesti Panga ametlik valuutakurs. Saldode ümardamisel tekkinud võimalikud vahed kajastati üleminekuaasta aruandeperioodi kasumi või kahjumina. Osakapitali ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse võib osutada vajalikuks osakapitali suurendamine või vähendamine, et saavutada äriseadustikus kehtestatud osa täiskordsuse nõue. Osakapitali suurendamise või vähendamise korral kajastatakse tekkinud vahet kirjel Eelmiste perioodide jaotamata kasum.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	38 162	141 323	3
Ostjatelt laekumata arved	95 841	142 742	3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-57 679	-1 419	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 109	0	4
Muud nõuded	0	196 189	
Laenunõuded	0	196 189	
Ettemaksed	523	1 769	
Intressinõuded	182	350	
Arvestuslik nõue teenustööde tellijatele	34 861	18 606	19
Garantiihoiused teostatud töödele	721	16 473	11
Muud nõuded	3 862	1 446	
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 420	376 156	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	95 841	142 742
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-57 679	-1 419
Kokku nõuded ostjate vastu	38 162	141 323
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-1 419	-55 867
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	589	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-56 877	-1 803
Lootusetuks tunnistatud nõuded	28	56 251
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-57 679	-1 419

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	523	0	0	17 393
Üksikisiku tulumaks	0	2 473	0	4 790
Erisoodustuse tulumaks	0	191	0	221
Sotsiaalmaks	0	5 369	0	9 297
Kohustuslik kogumispension	0	125	0	116
Töötuskindlustusmaksed	0	586	0	1 076
Ettemaksukonto jääk	3 586		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 109	8 744	0	32 893

Lisa 5 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Võlakirjad	Kokku
Soetamine	300 000	300 000
31.12.2011	300 000	300 000
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	300 000	300 000

Ettevõtte on soetanud OV Puhdas Tekstiili OY veksleid soetusmaksumusega 300 000 eurot, lunastustähtaeg 01.01.2015.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Lõpetamata toodang	25 132	3 249	19
Ettemaksed varude eest	6	1 127	
Kokku varud	25 138	4 376	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	44 482	27 613	20 485	92 580	17 438	110 018
Akumuleeritud kulum	-22 407	-22 494	-18 870	-63 771	-12 843	-76 614
Jääkmaksumus	22 075	5 119	1 615	28 809	4 595	33 404
Ostud ja parendused	0	692	0	692	0	692
Amortisatsioonikulu	-9 362	-3 569	-554	-13 485	-2 431	-15 916
31.12.2010						
Soetusmaksumus	44 482	28 305	20 485	93 272	17 438	110 710
Akumuleeritud kulum	-31 769	-26 063	-19 424	-77 256	-15 274	-92 530
Jääkmaksumus	12 713	2 242	1 061	16 016	2 164	18 180
Amortisatsioonikulu	-8 565	-1 827	-551	-10 943	-1 915	-12 858
31.12.2011						
Soetusmaksumus	41 503	28 306	20 485	90 294	17 438	107 732
Akumuleeritud kulum	-37 355	-27 891	-19 975	-85 221	-17 189	-102 410
Jääkmaksumus	4 148	415	510	5 073	249	5 322

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	667	0
Transpordivahendid	667	0
Kokku	667	0

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	1 954	2 546

Aruandeaastal renditi kasutusrendi tingimustel 1 sõiduauto (2010:1 auto).

Seisuga 31.12.2011 on kasutusrendil 1 sõiduauto (31.12.10: 1 auto).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	64 975	4 055	
Võlad töövõtjatele	24 118	21 526	
Maksuvõlad	8 744	32 893	4
Muud võlad	105 396	28 898	
Muud viitvõlad	6 508	13 260	
Arvestuslik kulureserv teenustöödele	9 212	15 638	19
Muu lühiajaline kohustus	89 676	0	
Arvestuslik ettemaks teenustööde eest	1 316	789	19
Kokku võlad ja ettemaksed	204 549	88 161	

Lisa 10 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	31.12.2010
Garantiikohustuste eraldis	3 835	3 835
Kokku eraldised	3 835	3 835
	31.12.2010	31.12.2011
Garantiikohustuste eraldis	3 835	3 835
Kokku eraldised	3 835	3 835

Ettevõtte bilansis on moodustatud eraldis summas, mis on vajalik bilansipäevaks müüdud toodetega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Garantiikulude reservi on moodustatud 3 835 (2010:3 835) eurot.

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	205 123	331 420
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	54 526	88 099
Kokku tingimuslikud kohustused	259 649	419 519

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011.

Ettevõtteel kaasneb ehituslepingutega hilisem 1-2 aastane garantiikohustus.

Seisuga 31.12.2011 on ettevõtteel vastavalt sõlmitud ehituslepingutele garantiikohustuste kogusumma 721 (2010: 16 473) eurot.

Lepingute kohaselt on ettevõtte nimetatud kohustuste täitmise tagamiseks tasunud garantiioiuseid summas 721 (2010: 16 473) eurot. (vt. lisa 2).

Garantiide kehtivusaeg on kuni november, 2012.a.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	10 225	10 226
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Imoko osakapital koosnes 31.12.2011 ühest osast nimiväärtustega 10 225 (31.12.2010: 10 226) eurot. Maksimaalne põhikirjajärgne osakapitali suurus on 40 903,46 eurot. Osakapitali ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse osutus vajalikuks osakapitali vähendamine 0,86 eurot, et saavutada äriseadustikus kehtestatud osa täiskordsuse nõue. Osakapitali vähendamine on kajastatud kirjel Eelmiste perioodide jaotamata kasum.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 126 107	979 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 126 107	979 019
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 310	4 511
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 310	4 511
Kokku müügitulu	1 127 417	983 530
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	547 274	482 645
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	285 227	272 625
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	293 141	225 282
Tulekahjualarmide, häire- ja velvesignalisatsiooni paigaldus	1 775	1 489
Telekommunikatsioonikaablite ja antennide paigaldus	0	1 489
Kokku müügitulu	1 127 417	983 530

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	610 115	414 020
Alltöövõtutööd	198 129	184 654
Transpordikulud	15 314	8 644
Üür ja rent	5 203	10 121
Mitmesugused bürookulud	8 540	9 428
Lähetuskulud	782	544
Koolituskulud	0	456
Tööjõukulud	280 215	269 397
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	1 118 298	897 264

Lisa 15 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	20 786	19 397
Energia	16 840	14 126
Elektrienergia	2 548	1 558
Kütus	14 292	12 568
Transpordikulud	12 328	18 391
Mitmesugused bürookulud	11 528	17 748
Lähetuskulud	2 009	0
Koolituskulud	487	1 441
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	56 877	1 803
Tööjõukulud	13 536	14 291
Amortisatsioonikulu	12 859	15 916
Muud	11 212	11 414
Muud teenused	11 640	13 440
Kokku üldhalduskulud	170 102	127 967

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	218 382	211 109
Sotsiaalmaksud	75 369	72 579
Kokku tööjõukulud	293 751	283 688
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	27

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	1 222	1 626
Kokku finantstulud ja -kulud	1 222	1 626

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	89 586	0

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	40 473	67 261

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	10 177	10 745

Lisa 19 Pikaajalised teenustööd

Lisa 19 Pikaajalised teenustööd		
	31.12.2011	31.12.2010
<i>Pooleliolevad ehituslepingud</i>		
Arvestuslik tulu	173 136	321 223
Tellijatele esitatud vahearved (miinusega)	-139 591	-303 406
Kokku	33 545	17 817
sh arvestuslik nõue teenustööde tellijatele (lisa 2)	34 861	18 606
arvestuslik ettemaks teenustööde eest (lisa 9)	-1 316	-789
	31.12.2011	31.12.2010
<i>Pooleliolevad ehituslepingud</i>		
Arvestuslik kulu	159 553	351 862
Soetatud kaubad, teenused (miinusega)	-175 473	-339 473
Kokku	-15 920	12 389
sh arvestuslik kulureserv teenustöödele (lisa 9)	9 212	15 638
sh lõpetamata toodang (lisa 6)	-25 132	-3 249

Aruande digitaalallkirjad

OÜ IMOKO (registrikood: 11080479) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ANDREJEV	Juhatuse liige	17.10.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ IMOKO osanikule

Oleme üle vaadanud OÜ IMOKO raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusale.

Me viisime oma ülevaatus läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatus omandamaks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ettevõtte bilansis on kajastatud pikaajaline finantsinvesteering summas 300 000 eurot. Me ei saanud ülevaatus käigus piisavaid tõendusmaterjale selle investeeringu väärtuse kohta.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusale, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ IMOKO finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Illar Kukk

Vandeauditori number 519

Rein Ruusalu

Vandeauditori number 261

PKF Estonia OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 12

Pärnu mnt 141 Tallinn

17.10.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ IMOKO (registrikood: 11080479) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RUUSALU	Vandeaudiitor	18.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 870
Kokku	259 649
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	259 649
Kokku	259 649

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	419 519
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-159 870
Kokku	259 649
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	259 649
Kokku	259 649

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	293141	26.00%	Jah
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	547274	48.54%	Ei
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	285227	25.30%	Ei
Tulekahjualarmide, häire- ja valvesignalisatsiooni paigaldus	43212	1775	0.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Andrejev	36409140301		10225 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6997820
Faks	+372 6997821
Mobiiltelefon	+372 5016794
E-posti aadress	imoko@imoko.ee
Veebilehe aadress	www.imoko.ee