

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Skival

registrikood: 10011364

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10617

telefon: +372 51911451

faks: +372 6567615

e-posti aadress: skival@skival.ee

veebilehe aadress: skival.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 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 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Skival alustas tegevust 1993 aasta lõpus. Põhitegevuseks on autovalveseadmete ja auto audioseadmete müük, paigaldus ja hooldus. 2011.aastal jätkus OÜ Skival traditsiooniline äritegevus. Majanduslikud tulemised on võrreldes 2010.a. tõusnud.

Tulud, kulud ja kasum

Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. 2010. aastal moodustas OÜ Skival müügitulu 33 044 €, mis on tõusnud võrreldes 2009 aastaga 39,7%

2011.aasta müügitulu 37 805 €, mis on tõusnud võrreldes 2010 aastaga 14,4 %

Samas on vähendatud kulusid ja lõpptulemuseks on kasum 1327 €

Personal

Ettevõtte poolt majandusaasta jooksul kulutused töötasudele moodustasid 9769 € ja nendelt arvestatud maksud 3224 €.

Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmed 2011 aastal tasu ei saanud.

Majandusaasta jooksul oli keskmine töötajate arv 3.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Skival põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on müügi mahu suurendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja tugevdamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Skival juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Skival 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted on kooskõlas raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu finantsseisundit, majandustulemusi ning omakapitali;
3. kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud;
4. OÜ Skival on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	4 402	1 775
Nõuded ja ettemaksed	1 576	1 915
Varud	3 394	3 881
Kokku käibevara	9 372	7 571
Põhivara		
Materiaalne põhivara	983	928
Kokku põhivara	983	928
Kokku varad	10 355	8 499
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 689	2 174
Kokku lühiajalised kohustused	2 689	2 174
Kokku kohustused	2 689	2 174
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 240	10 226
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 901	-2 889
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 327	-1 012
Kokku omakapital	7 666	6 325
Kokku kohustused ja omakapital	10 355	8 499

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	37 805	33 077
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 547	-16 082
Mitmesugused tegevuskulud	-6 578	-6 517
Tööjõukulud	-12 993	-11 138
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-360	-353
Ärikasum (kahjum)	1 327	-1 013
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 327	-1 013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 327	-1 013

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 327	-1 013
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	360	353
Kokku korrigeerimised	360	353
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	855	1 318
Varude muutus	487	313
Muud rahavood äritegevusest	0	95
Kokku rahavood äritegevusest	3 029	1 066
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-416	-172
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-416	-172
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	14	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14	0
Kokku rahavood	2 627	894
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 775	881
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 627	894
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 402	1 775

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	2 461	-5 350	7 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 012	-1 012
Muutused reservides		-2 461	2 461	0
31.12.2010	10 226	0	-3 901	6 325
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	10 226		-3 901	6 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 327	1 327
Emiteeritud osakapital	14			14
31.12.2011	10 240	0	-2 574	7 666

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Skival 2011. aasta 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 seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Skival kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

OÜ Skival majandusaasta aruanne on koostatud perioodi kohta 01.01.2011 - 31.12.2011.

Eesti ühines 01.01.2011 eurosooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Eeltoodust tulenevalt konverteeris OÜ Skival alates euro-päevast oma raamatupidamis arvestuse eurodesse. 2011.a.raamatupidamise aastaaruanne ja lisad on koostatud eurodes. Andmete võrreldavuse tagamiseks on 2011.a. aastaaruandes avaldatud eelneva perioodi võrreldavad näitajad konverteeritud samuti eurodesse. Konverteerimisel kasutati ametlikku üleminekukurssi 1 euro = 15,6466 krooni

OÜ Skival kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.2010.aastal võeti kasutusele kaardimakse terminal, mis vähendas sularahamakseid.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest

kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Nõuded ja ettemaksud

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 200 EUR ja mille kasulik eluiga on üle kahe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud amortisatsiooninorm 10-40 % aastas.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- * olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- * müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- * tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- * tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- * tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 585	568
Arvelduskontod	817	1 207
Kokku raha	4 402	1 775

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 576	1 915
Kokku nõuded ostjate vastu	1 576	1 915

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3	403
Üksikisiku tulumaks	122	82
Sotsiaalmaks	297	232
Kohustuslik kogumispension	8	6
Töötuskindlustusmaksed	38	29
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54	61
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	522	813

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	2 524	2 524	1 304	3 828
Akumuleeritud kulum	-1 907	-1 907	-812	-2 719
Jääkmaksumus	617	617	492	1 109
Ostud ja parendused			172	172
Muud ostud ja parendused			172	172
Amortisatsioonikulu	-196	-196	-157	-353
31.12.2010				
Jääkmaksumus	421	421	507	928
Ostud ja parendused	415	415		415
Amortisatsioonikulu	-156	-156	-204	-360
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 872	1 872	938	2 810
Akumuleeritud kulum	-1 192	-1 192	-635	-1 827
Jääkmaksumus	680	680	303	983

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
alla 1 kuu	420	342
Kokku võlad tarnijatele	420	342

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Väljamaksmata töötasud	746	596
puhkusetasude reserv	536	74
väljamaksmata tööt. arv. maksud	465	349
Kokku võlad töövõtjatele	1 747	1 019

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	10 240	10 226
Osade arv (tk)	1 024	160

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	9 769	8 374
Sotsiaalmaksud	3 224	2 764
Kokku tööjõukulud	12 993	11 138
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Skival (registrikood: 10011364) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDI PAJUVÄLI	Juhatuse liige	13.06.2012
HANS IDLA	Juhatuse liige	13.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 327
Kokku	-2 574

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 327
Kokku	-2 574

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	37805	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hans Idla	35503050219	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5120 EUR
Andi Pajuväli	36603300262	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5120 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6567615
Mobiiltelefon	+372 51911451
E-posti aadress	skival@skival.ee
Veebilehe aadress	skival.ee