

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing VEKoolis

registrikood: 10133245

tänavatalu nimi, Järveküla tee 52B
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 30321

telefon: +372 3325695, +372 5023748

faks: +372 3373278

e-posti aadress: vekoolis@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud ärikulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	16

Tegevusaruanne

OÜ-u VEKOOLIS põhitegevuseks on ehitus ja remonditööd, autopesu ja renditud kinnisvara. 2011.a. realiseerimise netokäive oli **333 765 euro**.

2011.a. on tegevjuhil ja töötajatel makstud palka **44 189 euro**, s.h. tegevjuhile – **3 835 euro**.

Juhatuse liikmetele liikmetasu ei makstud.

Firmas töötab 13 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 441	17 440	
Nõuded ja ettemaksed	21 554	16 305	2
Varud	39 140	12 281	5
Kokku käibevara	63 135	46 026	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	132 297	132 297	6
Materiaalne põhivara	213 430	234 571	7
Kokku põhivara	345 727	366 868	
Kokku varad	408 862	412 894	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 057	12 104	9
Võlad ja ettemaksed	40 254	21 892	10
Kokku lühiajalised kohustused	50 311	33 996	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	9 627	19 684	9
Kokku pikaajalised kohustused	9 627	19 684	
Kokku kohustused	59 938	53 680	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	78 036	78 036	
Kohustuslik reservkapital	7 804	7 804	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	273 374	200 039	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 290	73 335	
Kokku omakapital	348 924	359 214	
Kokku kohustused ja omakapital	408 862	412 894	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	333 765	377 119	12
Muud äritulud	40	1 456	13
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	26 283	4 370	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-218 399	-190 946	14
Mitmesugused tegevuskulud	-64 768	-34 536	15
Tööjõukulud	-58 678	-51 013	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-27 264	-31 022	7
Muud ärikulud	-104	-553	18
Ärikasum (kahjum)	-9 125	74 875	
Finantstulud ja -kulud	-1 165	-1 538	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 290	73 337	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 290	73 337	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-9 125	74 875
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	27 264	31 022
Kokku korrigeerimised	27 264	31 022
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 249	-9 363
Varude muutus	-26 859	1 586
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	18 361	-58 192
Kokku rahavood äritegevusest	4 392	39 928
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 123	-2 078
Laekunud intressid	23	16
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 100	-2 062
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	16 300	2 429
Saadud laenude tagasimaksed	-16 300	-17 999
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-12 103	-11 938
Makstud intressid	-1 188	-1 554
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 291	-29 062
Kokku rahavood	-14 999	8 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 440	8 636
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 999	8 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 441	17 440

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	78 036	7 804	200 038	285 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)			73 336	73 336
31.12.2010	78 036	7 804	273 374	359 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 290	-10 290
31.12.2011	78 036	7 804	263 084	348 924

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud soovitused.

Majaandustehinguid on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi alusel nende toimumise momendil. Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 25. juuni 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või sarnasematel perioodidel toimunud tehingutega.

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

Põhitegevuse rahakäive on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringute ja finantstegevuse rahakäive on esitatud aruandeperioodil tehtud brutolaekumiste ja väljamaksetena.

OÜ VEKOOLIS kasutab koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahakäibe aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi järgi laekumise tõenäolisest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad".

Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõue loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varudena on kajastatud varud, ostetud müügiks. Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest soetamisega seotud otsestest kulutustest

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse selliseid kinnisvaraobjekte (maa, hooned ja rajatised), mida hoitakse väljarentimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida ükski teine avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses. Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse väärtusliku maksumuse meetodil (

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku üle ühe aasta ja maksumusega alates 700 euro. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminormid on: masinad ja seadmed – 20-40% aastas
 muud inventar - 20-40% aastas.
 hooned - 1- 15% aasta

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Pikaajaliste kohustusena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuste tekkimise perioodil, see tähendab siis, kui töötajal tekib nõudeõigus. Väljateenitud puhkusetasu või selle muutus on kasumiaruandes kajastatud kuluna ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangust, kogemusest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontrolli või oluline mõju teise osapoolle finants-või juhtimisotsustele.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdüd teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastane eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 sissemakstud kapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 338	16 259	3
Ostjatelt laekumata arved	26 357	21 278	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 019	-5 019	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	170	0	4
Muud nõuded	46	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 554	16 259	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	26 357	21 278
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 019	-5 019
Kokku nõuded ostjate vastu	21 338	16 259
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-5 019	-5 019
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-5 019	-5 019

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			47
Käibemaks		7 257	3 951
Üksikisiku tulumaks		333	224
Sotsiaalmaks	170	1 227	725
Kohustuslik kogumispension		32	6
Töötuskindlustusmaksed		167	95
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	170	9 016	5 048

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	9 436	2 018
Müügiks ostetud kaubad	3 421	5 893
Lõetamata ehitusobjektid	26 283	4 370
Kokku varud	39 140	12 281

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	132 297
31.12.2010	132 297
31.12.2011	132 297

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	4 451	4 077
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-7 632	-1 396

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	42 367	209 760	169 648	1 068	422 843
Akumuleeritud kulum		-63 197	-96 131		-159 328
Jääkmaksumus	42 367	146 563	73 517	1 068	263 515
Ostud ja parendused				2 078	2 078
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused				2 078	2 078
Amortisatsioonikulu		-6 365	-24 657		-31 022
31.12.2010					
Soetusmaksumus	42 367	209 760	169 648	3 146	424 921
Akumuleeritud kulum		-69 562	-120 788		-190 350
Jääkmaksumus	42 367	140 198	48 860	3 146	234 571
Ostud ja parendused		5 475		648	6 123
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		5 475		648	6 123
Amortisatsioonikulu		-5 524	-21 740		-27 264
31.12.2011					
Soetusmaksumus	42 367	215 235	169 648	3 794	431 044
Akumuleeritud kulum		-75 086	-142 528		-217 614
Jääkmaksumus	42 367	140 149	27 120	3 794	213 430

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS Swedbank liising	430	430	0	
Kapitalirendikohustused kokku	430	430	0	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
AS Swedbank liising	2 906	2 476	430	
Kapitalirendikohustused kokku	2 906	2 476	430	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	430	2 906
Kokku	430	2 906

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
AS Swedbank	19 254	9 627	9 627		
Pikaajalised laenud kokku	19 254	9 627	9 627		
Kapitalirendikohustused kokku	430	430	0		
Laenukohustused kokku	19 684	10 057	9 627		

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
AS Swedbank	28 882	9 628	19 254		
Pikaajalised laenud kokku	28 882	9 628	19 254		
Kapitalirendikohustused kokku	2 906	2 476	430		
Laenukohustused kokku	31 788	12 104	19 684		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 509	12 044	
Võlad töövõtjatele	8 729	4 792	11
Maksuvõlad	9 016	5 048	4
Kokku võlad ja ettemaksed	40 254	21 884	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tasumata palk detsember kuu eest	4 129	2 205
Puhkusekohustus	2 403	1 343
Maksude viitvõlad, s.h.		
üksikisiku tulumaks	502	280
sotsiaalmaks	1 448	847
töötuskindlustusmaks	193	107
kogumispensionimaks	54	10
Kokku võlad töövõtjatele	8 729	4 792

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	333 765	377 119
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	333 765	377 119
Kokku müügitulu	333 765	377 119
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elamute ja mittelamu hoonete ehitus	256 485	297 254
Autopesu jms teenindus	55 860	50 838
Jaemüük, spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	16 968	24 950
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	4 452	4 077
Kokku müügitulu	333 765	377 119

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Palga kompensatsioon THA-st	0	1 456
Kindlustushüvitis	40	0
Kokku muud äritulud	40	1 456

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Tooraine ja materjal	-131 042	-117 659	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-15 169	-20 838	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-10 585	-8 827	
Energia	-3 865	-2 836	
Kütus	-3 865	-2 836	
Alltöövõtutööd	-31 455	-36 416	
Materjalid (lõpetamata toodang)	-26 283	-4 370	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-218 399	-190 946	14

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Maarent	-2 128	-2 071
Energia	-7 809	-8 195
Elektrienergia	-6 573	-7 167
Kütus	-1 236	-1 028
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-2
Kindlustus	-1 038	-1 121
Autopesula kulud	-3 959	-3 432
Baari kulud	-285	-2 507
Sidekulud	-2 070	-2 348
Seadmete ja transpordi rent	-2 426	-1 849
Pangakulud	-1 389	-1 166
Pohivara remont ja holdus	-5 043	-4 652
Inventar, instrum	-4 135	-1 351
Oma hoonete remont	-7 632	-1 396
Valve kulud	-974	-1 066
Sauna kulud	-21 212	0
Viivis	-609	0
Juriidilised kulud	-535	0
Muud	-3 524	-3 380
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-64 768	-34 536

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-44 189	-38 249
Sotsiaalmaksud	-14 489	-12 764
Kokku tööjõukulud	-58 678	-51 013
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	11

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-19
Trahvid, viivised ja hüvitised	-30	-534
Sponsoriabi	-74	0
Kokku muud ärikulud	-104	-553

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 835	3 210
Juhatuse liige (müük)	4 675	9 280

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VEKOOLIS (registrikood: 10133245) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR ŠATILIN	Juhatuse liige	02.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	273 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 290
Kokku	263 084
Katmine	
Kokku	263 084

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	256485	76.85%	Jah
Autopesu jms teenindus	45202	55860	16.74%	Ei
Jaemüük spetsialiseerimata kauplustes, kus on ülekaalus toidukaubad, joogid ja tubakatooted	47111	16968	5.08%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	4452	1.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Šatilin	35809232250		78036 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3325695
Faks	+372 3373278
Mobiiltelefon	+372 5023748
E-posti aadress	vekoolis@hotmail.ee