

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: IK Finance OÜ

registrikood: 11377372

tänava/talu nimi, Riia mnt 55-72

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71009

telefon: +372 5688222

e-posti aadress: kaie.ilumets@mail.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ IK Finance tegevusalaks on raamatupidamisteenuse osutamine .

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas OÜ IK Finance müügitulu 5 669 eurot. Muud tegevuskulud olid kokku 1 375 eurot ning põhivarade kulum 236 eurot.

2011. majandusaasta kasumiks kujunes 614 eurot.

Personal

OÜ IK Finance töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 3 444 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ IK Finance põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte tegevuse jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ IK Finance tegevjuhtkond deklareerib oma vastustust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ IK Finance finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

OÜ IK Finance on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 174	5 175	2
Nõuded ja ettemaksed	447	447	3
Kokku käibevara	5 621	5 622	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 084	641	5
Kokku põhivara	1 084	641	
Kokku varad	6 705	6 263	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	367	539	4;6
Kokku lühiajalised kohustused	367	539	
Kokku kohustused	367	539	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 196	3 196	7
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 208	766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	614	1 442	
Kokku omakapital	6 338	5 724	
Kokku kohustused ja omakapital	6 705	6 263	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	5 669	5 241
Mitmesugused tegevuskulud	-1 375	-1 548
Tööjõukulud	-3 444	-2 060
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-236	-190
Ärikasum (kahjum)	614	1 443
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	614	1 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	614	1 443

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	614	1 443	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	236	190	5
Kokku korrigeerimised	236	190	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-64	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-172	441	4,6
Kokku rahavood äritegevusest	678	2 010	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-679	-504	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-679	-504	
Kokku rahavood	-1	1 506	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 175	3 669	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1	1 506	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 174	5 175	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 196		1 086	4 282
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 442	1 442
Muutused reservides		320	-320	0
31.12.2010	3 196	320	2 208	5 724
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	3 196	320	2 208	5 724
Aruandeaasta kasum (kahjum)			614	614
31.12.2011	3 196	320	2 822	6 338

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ärinimi: IK Finance OÜ

Periood: 01.01.2011-31.12.2011

OÜ IK Finance 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ IK Finance kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 130 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 130

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud materiaalne põhivara	4
Arvutid ja arvutisüsteemid	4

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	5 167	5 171
Arvelduskontod	7	4
Kokku raha	5 174	5 175

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	447	447
Kokku nõuded ostjate vastu	447	447

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	53	25
Erisoodustuse tulumaks		0
Sotsiaalmaks	137	142
Kohustuslik kogumispension	8	9
Töötuskindlustusmaksed	17	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	215	194

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	383	383		383
Akumuleeritud kulum	-56	-56		-56
Jääkmaksumus	327	327		327
Ostud ja parendused	504	504		504
Amortisatsioonikulu	-190	-190		-190
31.12.2010				
Soetusmaksumus	887	887		887
Akumuleeritud kulum	-246	-246		-246
Jääkmaksumus	641	641		641
Ostud ja parendused			679	679
Amortisatsioonikulu	-222	-222	-14	-236
31.12.2011				
Soetusmaksumus	887	887	679	1 566
Akumuleeritud kulum	-468	-468	-14	-482
Jääkmaksumus	419	419	665	1 084

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	0	192
Puhkusetasude kohustus	152	153
Kokku võlad töövõtjatele	152	345

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 196	3 196
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 669	5 241
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 669	5 241
Kokku müügitulu	5 669	5 241
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamisteenuse osutamine	5 669	5 241
Kokku müügitulu	5 669	5 241

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 375	1 379
Koolituskulud	0	169
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 375	1 548

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 562	1 533
Sotsiaalmaksud	846	506
Pensionikulu	36	21
Kokku tööjõukulud	3 444	2 060
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	320	320

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 035	3 707

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	1 419

Seotud osapoolteks on loetud AS Bhc, kelle nõukogu liikmeks on IK Finance juhatuse liige.

Aruande digitaalallkirjad

IK Finance OÜ (registrikood: 11377372) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE ILUMETS	Juhatuse liige	19.02.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	614
Kokku	2 822
Jaotamine	
Dividendideks	-1 000
Kokku	-1 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	614
Kokku	2 822
Jaotamine	
Dividendideks	-1 000
Kokku	-1 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	5669	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaie Ilumets	47506306041	Riia mnt 55-72, Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	3196 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5688222
E-posti aadress	kaie.ilumets@mail.ee