

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: IK Finance OÜ

registrikood: 11377372

tänava/talu nimi, Riia mnt 55-72

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postsihtnumber: 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 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
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

2010. aastal moodustas OÜ IK Finance müügitulu 82 tuhat krooni. Muud tegevuskulud olid kokku 24 tuhat krooni ning põhivarade kulum 3 tuhat krooni.

2010. majandusaasta kasumiks kujunes 23 tuhat krooni.

Personal

OÜ IK Finance töötajate arv majandusaastal oli 1 töötaja. 2010. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 32 tuhat krooni.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ IK Finance põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine Eestis.

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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	80 965	57 409	2
Nõuded ja ettemaksed	7 000	6 000	3
Kokku käibevara	87 965	63 409	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 036	5 125	6
Kokku põhivara	10 036	5 125	
Kokku varad	98 001	68 534	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 436	1 538	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	8 436	1 538	
Kokku kohustused	8 436	1 538	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	50 000	50 000	7
Kohustuslik reservkapital	5 000	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 996	-15 551	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 569	32 547	
Kokku omakapital	89 565	66 996	
Kokku kohustused ja omakapital	98 001	68 534	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	82 000	50 000	8
Mitmesugused tegevuskulud	-24 215	-12 790	9
Tööjõukulud	-32 232	-3 788	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 979	-875	6
Muud ärikulud	-5	0	
Ärikasum (-kahjum)	22 569	32 547	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 569	32 547	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 569	32 547	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 569	32 547	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 979	875	6
Kokku korrigeerimised	2 979	875	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 000	-6 000	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 898	1 538	4;5
Kokku rahavood äritegevusest	31 446	28 960	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 890	-6 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 890	-6 000	6
Kokku rahavood	23 556	22 960	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 409	34 449	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 556	22 960	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 965	57 409	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	50 000		-15 551	34 449
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			32 547	32 547
31.12.2009	50 000		16 996	66 996
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			22 569	22 569
Muutused reservides		5 000	-5 000	
31.12.2010	50 000	5 000	34 565	89 565

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ärinimi: IK Finance OÜ

Periood: 01.01.2010-31.12.2010

OÜ IK Finance 2010. 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 Eesti kroonides.

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 2 000 krooni 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 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	80 908	57 313
Arvelduskontod	57	96
Kokku raha	80 965	57 409

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	7 000	6 000
Kokku nõuded ostjate vastu	7 000	6 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	400	598
Erioodustuse tulumaks	1	
Sotsiaalmaks	2 218	940
Kohustuslik kogumispension	134	
Töötuskindlustusmaksed	282	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 035	1 538

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010
Töötasude kohustus	3 000
Puhkusetasude kohustus	2 401
Kokku võlad töövõtjatele	5 401

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masina- ja seadmed	
Ostud ja parendused	6 000	6 000	6 000
Amortisatsioonikulu	-875	-875	-875
31.12.2009			
Soetusmaksumus	6 000	6 000	6 000
Akumuleeritud kulum	-875	-875	-875
Jääkmaksumus	5 125	5 125	5 125
Ostud ja parendused	7 890	7 890	7 890
Amortisatsioonikulu	-2 979	-2 979	-2 979
31.12.2010			
Jääkmaksumus	10 036	10 036	10 036

Lisa 7 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	50 000	50 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	82 000	50 000
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	82 000	50 000
Kokku müügitulu	82 000	50 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Raamatupidamisteenuse osutamine	82 000	50 000
Kokku müügitulu	82 000	50 000

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	21 574	12 790
Koolituskulud	2 640	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	1	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	24 215	12 790

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	23 983	2 848
Sotsiaalmaksud	7 914	940
Pensionikulu	335	0
Kokku tööjõukulud	32 232	3 788
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	5 000	4 000

	2010
	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	58 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	22 196	3 788

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

Aruande digitaalallkirjad

IK Finance OÜ (registrikood: 11377372) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIE ILUMETS	Juhatuse liige	17.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 569
Kokku	34 565
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	-20 000
Kokku	-20 000

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 569
Kokku	34 565
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	-20 000
Kokku	-20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	82000	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