

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing VK HEADUS

registrikood: 10548839

tänavatalu nimi, Juhkentali 14
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20308

telefon: +372 56606985

e-posti aadress: PolNarv@yandex.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühingu VK HEADUS 2011.a põhitegevuseks oli religioosete raamatute müük ja rendi teenused.

Firma netorealiseerimine moodustas 2011 aastal 20853 eurot, mis oli 2874 eurot vähem, kui 2010 aastal.

On plaanis rekonstrueerida tootmishoone aadressil Narva, Rahu 1. Projekt on tellitud. Ehitusmaterjalid on omandatud.

Vastavalt krediidi lepingule SEBpangaga 2011 aastal on makstud krediidi summa suuruses 5680 eurot ja intresside summa suuruses 869 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ VK Headus tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ VK Headus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ VK Headus on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 320	2 174	
Nõuded ja ettemaksed	5 400	7 355	
Varud	1 835	1 092	
Kokku käibevara	9 555	10 621	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	68 631	69 902	3
Kokku põhivara	68 631	69 902	
Kokku varad	78 186	80 523	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 627	5 730	4
Võlad ja ettemaksed	6 434	5 172	5
Kokku lühiajalised kohustused	12 061	10 902	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 885	20 461	4
Kokku pikaajalised kohustused	14 885	20 461	
Kokku kohustused	26 946	31 363	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 536	41 681	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 080	1 855	
Kokku omakapital	51 240	49 160	
Kokku kohustused ja omakapital	78 186	80 523	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	20 853	22 727	6
Muud äritulud	17	2	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 426	-4 268	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 436	-6 714	
Tööjõukulud	-5 721	-7 601	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 272	-1 282	
Muud ärikulud	-66	-52	
Ärikasum (kahjum)	2 949	2 812	
Finantstulud ja -kulud	-869	-958	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 080	1 854	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 080	1 854	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 949	2 812
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 272	1 282
Kokku korrigeerimised	1 272	1 282
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 954	-1 199
Varude muutus	-741	60
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 261	3 500
Makstud intressid	-869	-958
Kokku rahavood äritegevusest	5 826	5 497
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-5 680	-5 534
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 680	-5 534
Kokku rahavood	146	-37
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 174	2 211
Raha ja raha ekvivalentide muutus	146	-37
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 320	2 174

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	5 113	511	41 681	47 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 855	1 855
31.12.2010	5 113	511	43 536	49 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 080	2 080
31.12.2011	5 113	511	45 616	51 240

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

VK Headus OÜ 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. VK Headus OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeering- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 600 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Seadmed	4 - 6 2/3 aastat
Sõidukid	3 - 4 aastat

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

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

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

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks		168	280
Üksikisiku tulumaks		28	
Sotsiaalmaks		92	
Ettemaksukonto jääk	14		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14	288	280

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009								
Soetusmaksumus	3 902	32 054	1 028	3 151	4 179	44 226	44 226	84 361
Akumuleeritud kulum		-8 998	-1 028	-3 151	-4 179			-13 177
Jääkmaksumus	3 902	23 056	0	0	0	44 226	44 226	71 184
Amortisatsioonikulu		-1 282						-1 282
31.12.2010								
Soetusmaksumus	3 902	32 054	1 028	3 151	4 179	44 226	44 226	84 361
Akumuleeritud kulum		-10 280	-1 028	-3 151	-4 179			-14 459
Jääkmaksumus	3 902	21 774	0	0	0	44 226	44 226	69 902
Amortisatsioonikulu		-1 271						-1 271
31.12.2011								
Soetusmaksumus	3 902	32 054	1 028	3 151	4 179	44 226	44 226	84 361
Akumuleeritud kulum		-11 551	-1 028	-3 151	-4 179			-15 730
Jääkmaksumus	3 902	20 503	0	0	0	44 226	44 226	68 631

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEBPANK	20 512	5 627	14 885	
Pikaajalised laenud kokku	20 512	5 627	14 885	
Laenukohustused kokku	20 512	5 627	14 885	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
SEBPANK	26 191	5 730	20 461	
Pikaajalised võlakirjad kokku	26 191	5 730	20 461	
Laenukohustused kokku	26 191	5 730	20 461	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	13 013	13 733
Kokku	13 013	13 733

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 639	4 271
Võlad töövõtjatele	507	621
Maksuvõlad	288	280
Kokku võlad ja ettemaksed	6 434	5 172

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 853	22 727
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 853	22 727
Kokku müügitulu	20 853	22 727
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatute jaemüük EMTAK 47611	7 121	5 677
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus EMTAK 68201	13 732	17 050
Kokku müügitulu	20 853	22 727

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	4 199	5 137
Sotsiaalmaksud	1 507	2 435
Kokku tööjõukulud	5 706	7 572
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	3 250

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing VK HEADUS (registrikood: 10548839) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL VEZIKOV	Juhatuse liige	18.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 080
Kokku	45 616
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	45 616

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 536
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 080
Kokku	45 616
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	45 616

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	13732	65.85%	Jah
Raamatute jaemüük	47611	7121	34.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Pavel Vezikov	35708313721	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK
Inta Vezikova	45710112210	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56606985
E-posti aadress	PolNarv@yandex.ru