

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Vikken

registrikood: 10971609

tänavatalu nimi, Mäe 119

maja ja korteri number:

küla: Kudruküla küla

vald: Vaivara vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 29024

telefon: +372 5514367

e-posti aadress: kenturikon@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 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Vikken põhitegevusala on üldehituse-, veevarustuse- ja kanalisatsioonitööd , siseviimistlustööd.

Majandusaasta aruanne on koostatud 01.01.2011.a - 31.12.2011.a. perioodi eest.

2011.a. realiseerimise netokäive oli 145878 eurot.

2012.a.planeeritakse uue võimalusi otsida, et suurendada oma tellijate arvu.

2011 aasta on töötajatele makstud palka 17862 eurot, juhatuse esimehele makstud juhatuse liikmetasu 6105 eurot.

2011 aastal firmas töötasid 5 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 488	202	
Nõuded ja ettemaksed	16 882	21 137	2,3,4
Varud	3 600	0	5
Kokku käibevara	35 970	21 339	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 028	10 154	6
Kokku põhivara	3 028	10 154	
Kokku varad	38 998	31 493	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	9 913	11 428	4,7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	9 913	11 428	
Kokku kohustused	9 913	11 428	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	29 399	29 399	
Kohustuslik reservkapital	2 940	2 940	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 274	-4 872	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 020	-7 402	
Kokku omakapital	29 085	20 065	
Kokku kohustused ja omakapital	38 998	31 493	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	145 878	100 685	10
Muud äritulud	3 013	2 502	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 160	-62 452	12
Mitmesugused tegevuskulud	-10 853	-8 402	13
Tööjõukulud	-33 726	-30 490	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 126	-9 203	6
Muud ärikulud	-6	-45	15
Ärikasum (kahjum)	9 020	-7 405	
Finantstulud ja -kulud	0	3	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 020	-7 402	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 020	-7 402	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 020	-7 405	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 126	9 203	6
Kokku korrigeerimised	7 126	9 203	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 255	-19 066	
Varude muutus	-3 600	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 515	8 980	
Kokku rahavood äritegevusest	15 286	-8 288	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-811	
Laekunud intressid	0	7	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-804	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	300	1 598	
Saadud laenude tagasimaksed	-300	-1 598	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	15 286	-9 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	202	9 294	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 286	-9 092	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 488	202	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	29 399	2 940	-4 872	27 467
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 402	-7 402
31.12.2010	29 399	2 940	-12 274	20 065
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 020	9 020
31.12.2011	29 399	2 940	-3 254	29 085

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vikken 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Vikken kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 euro 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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

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

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Finantskohustused

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

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse emaettevõtte, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad, nõukogude ja juhatuse liikmed, konsolideerimisgruppi kuuluvate sihtasutuste, mittetulundusühingute ja äriühingute nõukogude ja juhatuste liikmed, kõigi eelpool loetletud tegev- ja kõrgema juhtkonna liikmete lähedased pereliikmed, samuti ka nende valitseva ja olulise mõju all olevad sihtasutused, mittetulundusühingud ja äriühingud.

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 müüdnud teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. 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.

Reservid

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.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 882	15 799	3
Ostjatelt laekumata arved	16 882	15 799	
Muud nõuded	0	5 244	
Intressinõuded	0	3	
muud	0	5 241	
Ettemaksed	0	94	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 882	21 137	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	16 882	15 799
Saros EST OÜ	6 850	6 391
SUN TRADE OÜ	0	9 408
Vant AS	10 032	0
Kokku nõuded ostjate vastu	16 882	15 799

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 337		1 758
Üksikisiku tulumaks	398		241
Sotsiaalmaks	885		581
Töötuskindlustusmaksed	88		55
Intress	11		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 719	0	2 635

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed varude eest	3 600	0
Kokku varud	3 600	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	51 715	6 220	57 935	2 577	60 512
Akumuleeritud kulum	-35 711	-4 097	-39 808	-2 158	-41 966
Jääkmaksumus	16 004	2 123	18 127	419	18 546
Ostud ja parendused				811	811
Amortisatsioonikulu	-7 690	-1 062	-8 752	-451	-9 203
31.12.2010					
Soetusmaksumus	51 715	6 220	57 935	1 650	59 585
Akumuleeritud kulum	-43 401	-5 159	-48 560	-871	-49 431
Jääkmaksumus	8 314	1 061	9 375	779	10 154
Amortisatsioonikulu	-5 793	-1 061	-6 854	-272	-7 126
31.12.2011					
Soetusmaksumus	51 715	6 220	57 935	1 650	59 585
Akumuleeritud kulum	-49 194	-6 220	-55 414	-1 143	-56 557
Jääkmaksumus	2 521	0	2 521	507	3 028

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 439	4 905	8
Võlad töövõtjatele	5 155	3 888	9
Maksuvõlad	2 719	2 635	4
Muud võlad	600	0	
Käibemaks ettemakselt	600	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 913	11 428	

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
SLO Eesti AS	0	3 631
Vant AS	0	519
AS Neste Eesti	405	437
Optimera Estonia AS	923	171
Würth AS	37	94
Elisa Eesti AS	54	53
Muud	20	0
Kokku võlad tarnijatele	1 439	4 905

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	2 169	1 476
Puhkusetasude kohustus	1 623	1 528
Üksikisiku tulumaks	385	239
Sotsiaalmaks	869	581
Töötuskindlustusmaks	86	55
Kohustusliku kogumispensiooni makse	23	9
Kokku võlad töövõtjatele	5 155	3 888

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	145 878	100 685
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	145 878	100 685
Kokku müügitulu	145 878	100 685
Müügitulu tegevusalade lõikes		
43331- Põranda- ja seinakatete paigaldus	28 140	64 643
43211- Elektrijuhtmete ja -seadmete paigaldus	810	15 587
43999- Muud eriehitustööd	84 110	7 449
43391- Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	30 521	7 371
43911- Katusetööd	1 942	2 837
43341- Värvimine ja klaasimine	0	2 278
43221- Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus		
43212- Tulekahjualarmide, häire- ja valvesignalisatsiooni paigaldus		
43222- Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus		
77111-Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja	355	520
Kokku müügitulu	145 878	100 685

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgatoetus (Eesti Töötukassa)	3 013	2 502
Kokku muud äritulud	3 013	2 502

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-75 667	-60 846
Tööristad ja tööriided	-1 710	-1 279
Teenused	-10 783	-327
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 160	-62 452

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	-3 873	-3 794
Kütus	-3 873	-3 794
Auto hooldus	-3 108	-1 728
Raamatupidamised teenused	-2 073	-1 994
Lootusetuks tunnistatud nõuded	-150	0
Teleteenused	-530	-424
Seadmed ja tarvikud	-601	-145
Pangateenused	-206	-102
Reklaamikulud	-95	0
Arvutihooldus,internet	-25	-161
Muud	-192	-54
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 853	-8 402

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-25 567	-22 746
Sotsiaalmaksud	-8 159	-7 744
Kokku tööjõukulud	-33 726	-30 490
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	3

Lisa 15 Muud ärikulud (eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	-6	-45
Kokku muud ärikulud	-6	-45

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2011	2010
Pangaintressid	0	3
Kokku finantstulud ja -kulud	0	3

Lisa 17 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	0	5 241

	2011	2010
	Müügid	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	7 322

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	6 105	5 369

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Vikken (registrikood: 10971609) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR PETROV	Juhatuse liige	14.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-12 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 020
Kokku	-3 254
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-3 254
Kokku	-3 254

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	84110	57.66%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	30521	20.92%	Ei
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	28140	19.29%	Ei
Katusetööd	43911	1942	1.33%	Ei
Elektrijuhtmete ja –seadmete paigaldus	43211	810	0.56%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	355	0.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Petrov	36501073717	Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	29399 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5514367
E-posti aadress	kenturikon@hotmail.ee