

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing VANALINNA EHITUS

registrikood: 10727861

tänavatalu nimi, Paldiski mnt 29
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10612

faks: +372 6675081

e-posti aadress: kaidur@vanalinnaehitus.ee

veebilehe aadress: www.vanalinnaehitus.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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 9 Kapitalirent	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Ettevõtte põhitegevuseks on jätkuvalt ehituse projektijuhtimine ning üldehitus ja viimistlustööd.

Majandusaasta 2011 vähendasime tegevuse osakaalu Soomes. Kogu aasta käibest andis Soome turg 27%

Peamisteks tööandjateks aruandeperioodil on olnud suurematest ehitusettevõtetest Merko Ehitus AS, OÜ Nordecon Betooni, Nordecon Ehitus AS, AS Skanska EMV, OÜ Fund Ehitus, AS NCC Ehitus, Astlanda Ehitus OÜ, NCC Rakennus OY, Skanska Talonrakennus OY ja teistest valdkondadest AS Swedbank.

Järgmisel aastal on eesmärgiks Soome ehitusturu osakaalu suurendada. Plaanime osaleda aktiivselt riigihangetel.

2012 a eesmärgiks on võetud juurutada ning sertifitseerida kvaliteedi- ja keskkonnajuhtumussüsteem, mis lähtub ISO 9001:2008 ja 14001:2004 standardite nõuetest. Majandusaasta käibe eesmärgiks on säilitada 2011 aasta saavutatud käive. Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 59. Juhatusel liikme töötasu oli 15420 eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	344 461	141 957	2
Finantsinvesteeringud	33 064	22 809	3
Nõuded ja ettemaksed	170 080	250 559	4
Kokku käibevara	547 605	415 325	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	29 793	41 118	5
Kokku põhivara	29 793	41 118	
Kokku varad	577 398	456 443	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 058	8 680	6
Võlad ja ettemaksed	355 163	228 328	7
Kokku lühiajalised kohustused	358 221	237 008	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 863	3 826	6
Kokku pikaajalised kohustused	1 863	3 826	
Kokku kohustused	360 084	240 834	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 392	6 391	10
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 979	185 954	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 304	22 625	
Kokku omakapital	217 314	215 609	
Kokku kohustused ja omakapital	577 398	456 443	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 398 769	1 904 488	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 234 586	-771 975	
Mitmesugused tegevuskulud	-321 573	-369 559	
Tööjõukulud	-829 150	-731 960	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 311	-5 052	
Muud ärikulud	-383	-2 543	
Ärikasum (kahjum)	6 766	23 399	
Finantstulud ja -kulud	-4 303	-773	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 463	22 626	
Tulumaks	-159	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 304	22 626	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 766	23 399
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 311	5 052
Kasum (kahjum) põhivara müügist	114	0
Kokku korrigeerimised	6 425	5 052
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	79 342	-74 700
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	126 836	38 402
Laekunud intressid	353	4 009
Makstud intressid	-3 141	-4 524
Kokku rahavood äritegevusest	216 581	-8 362
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 448	-19 864
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 347	9 906
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	-11 770	11 857
Antud laenude tagasimaksed	1 138	1 508
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 733	3 407
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 622	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 963	0
Makstud dividendid	-600	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-159	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 344	0
Kokku rahavood	202 504	-4 955
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	141 957	146 912
Raha ja raha ekvivalentide muutus	202 504	-4 955
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	344 461	141 957

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	185 954	192 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)			22 625	22 625
31.12.2010	6 391	639	208 579	215 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 304	2 304
Makstud dividendid			-600	-600
Muud muutused omakapitalis	1			1
31.12.2011	6 392	639	210 283	217 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vanalinna Ehituse OÜ 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud võetakse arvele nende soetusmaksumuses ning hinnatakse igal bilansipäeval ümber lähtudes nende turuhinnast.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi, v.a. nõudeid teiste konserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi ja pikaajalised nõuded) välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 959 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 959

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	4
inventar ja IT seadmed	3

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Maksustamine

käibemaksu protsent on 20%

Seotud osapooled

seotuid osapooli ei ole

Tulud

Tulu teenuse osutamisest kajastatakse lähtuvalt valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	646	3 124
Arvelduskontod	343 815	138 833
Kokku raha	344 461	141 957

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Võlakirjad	Muud	
31.12.2009	578	4 576	29 770	34 924
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-66	-192	-11 857	-12 115
31.12.2010	512	4 384	17 913	22 809
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-183	-1 332	11 770	10 255
31.12.2011	329	3 052	29 683	33 064

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	145 657	237 137	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 536	4 492	8
Muud nõuded	13 887	8 930	
Kokku nõuded ja ettemaksed	170 080	250 559	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	58 704	58 704
Akumuleeritud kulum	-27 808	-27 808
Jääkmaksumus	30 896	30 896
Ostud ja parendused	25 180	25 180
Amortisatsioonikulu	-5 052	-5 052
Müügid	-9 906	-9 906
31.12.2010		
Soetusmaksumus	71 102	71 102
Akumuleeritud kulum	-29 984	-29 984
Jääkmaksumus	41 118	41 118
Ostud ja parendused	7 447	7 447
Amortisatsioonikulu	-6 311	-6 311
Müügid	-12 461	-12 461
31.12.2011		
Soetusmaksumus	59 730	59 730
Akumuleeritud kulum	-29 937	-29 937
Jääkmaksumus	29 793	29 793

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajaline laen	1 568	1 568		
Lühiajalised laenud kokku	1 568	1 568		
Kapitalirendikohustused kokku	3 353	1 490	1 863	
Laenukohustused kokku	4 921	3 058	1 863	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajaline laen	7 190	7 190		
Lühiajalised laenud kokku	7 190	7 190		
kapitalirent				
Kapitalirendikohustused kokku	5 316	1 490	3 826	
Laenukohustused kokku	12 506	8 680	3 826	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	168 932	89 963	
Võlad töövõtjatele	129 300	45 837	
Maksuvõlad	56 931	92 528	8
Kokku võlad ja ettemaksed	355 163	228 328	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	10 536		4 492	
Üksikisiku tulumaks		15 245		15 844
Erisoodustuse tulumaks		59		76
Sotsiaalmaks		35 133		28 708
Kohustuslik kogumispension		1 517		815
Töötuskindlustusmaksed		4 452		3 627
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		525		43 458
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 536	56 931	4 492	92 528

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirent	3 353	1 490	1 863	
Kapitalirendikohustused kokku	3 353	1 490	1 863	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
kapitalirent	5 316	1 490	3 826	
Kapitalirendikohustused kokku	5 316	1 490	3 826	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 392	6 391
Osade arv (tk)	2	2

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.detsember 2011.a.moodustas 210283 eurot
 Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 01 jaanuarist 2012 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt.Seega on bilansipäeva
 seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendina välja maksta 166124 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 44159 eurot

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 750 761	1 019 140
Soome	648 008	885 348
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 398 769	1 904 488
Kokku müügitulu	2 398 769	1 904 488
Müügitulu tegevusalade lõikes		
üldehitus-ning viimistlustööd	2 398 769	1 904 488
Kokku müügitulu	2 398 769	1 904 488

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	618 436	543 288
Sotsiaalmaksud	210 714	188 672
Kokku tööjõukulud	829 150	731 960
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	59	61

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	15 420	0

Aruande digitaalallkirjad

osaühing VANALINNA EHITUS (registrikood: 10727861) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDUR KARBA	Juhatuse liige	15.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing VANALINNA EHITUS osanikele

Oleme auditeerinud osaühing VANALINNA EHITUS raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing VANALINNA EHITUS finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika 19, Tallinn 10613

16.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing VANALINNA EHITUS (registrikood: 10727861) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	16.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	207 979
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 304
Kokku	210 283
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	2398769	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
KK Investeeringud OÜ	11807697	Tooma tee 12, Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	4794 EUR
OÜ Werk	11416519	Õismäe tee 114-38, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1598 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6675081
E-posti aadress	kaidur@vanalinnaehitus.ee
Veebilehe aadress	www.vanalinnaehitus.ee