

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Aavik & Ko

registrikood: 10742659

küla: Vanamõisa küla

vald: Pihtla vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93825

telefon: +372 5114753, +372 4554632

faks: +372 4554632

e-posti address: loorits@hot.ee

veebilehe address: www.hot.ee/loorits

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Müüdüd toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	15
Lisa 14 Konsolideerimata bilanss	16
Lisa 15 Konsolideerimata kasumiaruanne	17
Lisa 16 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	18

Tegevusaruanne

OÜ Aavik & KO kontserni kuulub emaettevõtte ja tütarettevõtte OÜ Väta Puit. OÜ Aavik & KO omab 95,27 % osalust OÜ-st Väta Puit, osalus suurenes 23.10.2007 (enne oli osalus 59,73%).

OÜ Aavik & KO põhilisteks tegevusaladeks on ehitusteenuse pakkumine ja puittoodete valmistamine.

OÜ Väta Puit põhitegevusalaks on puittoodete valmistamine.

OÜ Aavik & KO ja tema tütarriühingu müügitulu kokku moodustas 2011. aastal 697 tuh. eurot (2010: 393 tuh. eurot) (konsolideeritud).

Lõppenud aruandeaastal kujunes kasumiks 32 tuh. eurot (2010: kahjum 26 tuh. eurot).

2011. aastal töötas OÜ Aavik & KO kontsernis keskmiselt 22 töötajat ning töötajate palgakulu koos maksudega oli 186 tuh. eurot. (2010: 152 tuh. eurot). Juhatuse liikmed töö eest juhatuses eraldi tasu ei saa, juhatuse liikmetega on sõlmitud töölepingud. Nõukogu liikmete tasud olid 5 tuh. eurot (2010: 6 tuh. eurot). Juhatuse ja nõukogu liikmetele lahkumiskompensatsioone ette nähtud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	17 187	13 805	10 878	2
Nõuded ja ettemaksud	17 883	6 239	30 362	3
Varud	69 641	45 519	53 680	
Kokku käibevara	104 711	65 563	94 920	
Põhivara				
Kinnisvarainvesteeringud	95 867	111 845	44 419	
Materiaalne põhivara	172 275	188 053	201 556	5
Kokku põhivara	268 142	299 898	245 975	
Kokku varad	372 853	365 461	340 895	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	31 595	20 456	20 626	7
Võlad ja ettemaksud	98 710	82 526	87 297	8
Kokku lühiajalised kohustused	130 305	102 982	107 923	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	97 014	149 276	93 802	7
Sihtfinantseerimine	3 899	3 899	4 251	9
Kokku pikaajalised kohustused	100 913	153 175	98 053	
Kokku kohustused	231 218	256 157	205 976	
Omakapital				
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 851	125 941	135 163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 229	-24 090	-9 222	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	136 892	104 663	128 753	
Vähemususalus	4 743	4 641	6 166	
Kokku omakapital	141 635	109 304	134 919	
Kokku kohustused ja omakapital	372 853	365 461	340 895	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	696 850	392 558	10
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-579 363	-339 743	11
Brutokasum (-kahjum)	117 487	52 815	
Turustuskulud	-6 166	-1 936	
Üldhalduskulud	-76 764	-62 890	
Muud äritulud	5 018	12 400	
Muud ärikulud	-751	-20 498	
Ärikasum (kahjum)	38 824	-20 109	
Finantstulud ja -kulud	-6 494	-5 507	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 330	-25 616	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 330	-25 616	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	32 229	-24 092	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	101	-1 524	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	38 824	-20 109	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	15 778	13 458	5
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-22	19 378	
Muud korrigeerimised	0	-7 989	
Kokku korrigeerimised	15 756	24 847	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 643	24 123	
Varude muutus	-24 122	8 162	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 184	-6 243	
Kokku rahavood äritegevusest	34 999	30 780	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-96 539	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	16 000	17 767	
Laekunud intressid	0	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 000	-78 766	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	88 300	
Saadud laenude tagasimaksed	-41 123	-32 995	
Makstud intressid	-6 494	-4 040	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	-352	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-47 617	50 913	
Kokku rahavood	3 382	2 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 805	10 878	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 382	2 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 187	13 805	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
	31.12.2009	2 556	256		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-24 090	-1 525	-25 615
31.12.2010	2 556	256	101 851	4 641	109 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	32 229	102	32 331
31.12.2011	2 556	256	134 080	4 743	141 635

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kontserni 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud finantsaruanded sisaldavad kõiki emaettevõtte poolt kontrollitava tütarettevõtte finantsandmeid. Tütarettevõtte loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui üle poole tütarettevõtte hääleõigusest on emaettevõtte kontrolli all, kui emaettevõtte on võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat või kui emaettevõtte omab õigust nimetada või tagasi kutsuda enamuse nõukogu liikmetest.

Kõik kontserni kuuluvate ettevõtete vahelised tehingud ja vastastikused saldod on elimineeritud.

OÜ Aavik & KO kasutab konsolideeritud kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.2.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete osad on emaettevõtte bilansis kajastatud kasutades soetusmaksumuse meetodit.

Grupi ettevõtete omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid elimineeritakse. Konsolideeritud aruandes on investeeringud tütarettevõttesse elimineeritud nende omakapitaliga.

OÜ Aavik & KO omab 95,27 % osalust OÜ-st Vätta Puit (osakapital 4 736 EURi, s.o. 1 osa a` 4 512 EURi).

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“. Nõuded, mis on hinnatud lootusetuks, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on maa või hoone (või osa honest), mida ettevõtte hoiab väljarentimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil. Maad ja hooned, mida kasutatakse oma tootmisprotsessis, käsitletakse materiaalse põhivarana. Kinnisvarainvesteeringud on kajastatud bilansis soetusmaksumuse meetodil, millest on maha arvatud kulum. Maad ei amortiseerita ja hoonetel arvestatakse kulumit, kasutades lineaarset meetodit (kasulik tööiga 10-50 aastat). Kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumus sisaldab ka otseselt soetamisega seonduvaid tehingukuluid. Objekti, mida ettevõtte ise ehitab kinnisvarainvesteeringu eesmärgil, käsitletakse kuni tema valmimiseni kui lõpetamata ehitust analoogiliselt muu materiaalse põhivaraga. Sellest hetkest, kui objekt valmib ja ta võetakse kasutusele, hakatakse teda kajastama kui kinnisvarainvesteeringut.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 639 EURi. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 EURi, kajastatakse kui väheväärtuslik inventar ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ja määratakse iga komponendi amortisatsiooninorm selle kasuliku eluea alusel.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis on põhivara kriteeriumide kohased, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Renditehingut käsitletakse kapitalirendina, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Üldjuhul kajastatakse kapitalirendina kõik lepingud, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

1. renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpul üle rentnikule;
2. rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindle, et rentnik seda kasutab;
3. lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikust elueast;
4. rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90 % renditava vara õiglasest väärtusest.
5. renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditud vara on võetud arvesse materiaalse põhivarana ja kapitalirendi kohustus on võetud bilansis arvele kahel kirjel: Pikaajaliste võlakohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil ja kapitalirendi pikaajalised kohustused. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks. Kapitalirendi tingimuste kohaselt renditavat põhivara amortiseeritakse samade amortisatsioonipõhimõtete alusel nagu sama tüüpi vara, mis ettevõtte on soetanud.

Kõik ülejäänud renditehingud on kajastatud kasutusrendina. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat äriühingu tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. OÜ Aavik & KO käsitleb seotud osapooltena:

- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid;
- omanikke ja nendega seotud ettevõtteid

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	591	294
Arvelduskontod	16 596	13 511
Kokku raha	17 187	13 805

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	17 598	5 674
Muud nõuded	0	154
Muud lühiajalised debitoorsed võlad	0	154
Ettemaksed	285	411
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 883	6 239

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	68	68
Käibemaks	-1 200	187
Üksikisiku tulumaks	4 069	3 510
Sotsiaalmaks	8 843	7 462
Kohustuslik kogumispension	307	133
Töötuskindlustusmaksed	1 101	924
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 188	12 284

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	25 805	142 819	41 488	82 996	124 484	23 222	316 330
Akumuleeritud kulum		-24 615	-32 212	-36 906	-69 118	-21 041	-114 774
Jääkmaksumus	25 805	118 204	9 276	46 090	55 366	2 181	201 556
Ostud ja parendused	0	0	0	671	671	0	671
Amortisatsioonikulu	0	-4 125	-2 657	-6 140	-8 797	-536	-13 458
Müügid	-716	0	0	0		0	-716
31.12.2010							
Soetusmaksumus	25 089	142 819	41 488	83 667	125 155	23 222	316 285
Akumuleeritud kulum	0	-28 740	-34 869	-43 046	-77 915	-21 577	-128 232
Jääkmaksumus	25 089	114 079	6 619	40 621	47 240	1 645	188 053
Amortisatsioonikulu		-8 169	-1 308	-5 712	-7 020	-589	-15 778
31.12.2011							
Soetusmaksumus	25 089	142 819	41 488	83 667	125 155	23 222	316 285
Akumuleeritud kulum		-36 909	-36 177	-48 758	-84 935	-22 166	-144 010
Jääkmaksumus	25 089	105 910	5 311	34 909	40 220	1 056	172 275

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2011	2010
Kasutusrenditulu	6 589	3 218

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	11 706	9 173

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Sampo pangalt	23 283	10 430	12 853		6 kuu EURIBOR+ 3%	EUR	21.02.2014
Laen SEBit	66 783	10 110	56 673		Panga EUR laenude baasintress + 4%	EUR	22.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	90 066	20 540	69 526				
Kapitalirendikohustused kokku	3 859	3 859	0				
Muud laenukohustused							
Laen seotud osapooltega	7 196	7 196	0				
Omanikulaen	27 488	0	27 488				
Muud laenukohustused kokku	34 684	7 196	27 488				
Laenukohustused kokku	128 609	31 595	97 014				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen seotud osapooltega	3 196	3 196					
Lühiajalised laenud kokku	3 196	3 196					
Pikaajalised laenud							
pikaajalised laenud krediidasutustelt	116 373	17 260	99 113				
Pikaajalised laenud kokku	116 373	17 260	99 113				
Muud laenukohustused							
Omanikulaen	50 163	0	50 163				
Muud laenukohustused kokku	50 163	0	50 163				
Laenukohustused kokku	169 732	20 456	149 276				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	23 361	
Muud varad	95 867	
Kokku	119 228	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	51 062	36 976
Võlad töövõtjatele	11 781	10 173
Maksuvõlad	13 188	12 284
Muud võlad	9 358	9 710
Intressivõlad	9 358	9 358
Muud viitvõlad	0	352
Saadud ettemaksud	13 321	13 383
Kokku võlad ja ettemaksud	98 710	82 526

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
SAPARD	4 603	-352	4 251
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 603	-352	4 251
Kokku sihtfinantseerimine	4 603	-352	4 251
	31.12.2010	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
SAPARD	4 251	-352	3 899
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	4 251	-352	3 899
Kokku sihtfinantseerimine	4 251	-352	3 899

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	17 269	0
Eesti	679 581	392 558
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	696 850	392 558
Kokku müügitulu	696 850	392 558
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehituspusepa- ja tisleritoodete tootmine	347 089	200 352
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	232 628	66 084
Muude uute kaupade jaemüük spets. kauplustes	60 955	59 341
Muu	56 178	66 781
Kokku müügitulu	696 850	392 558

Lisa 11 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	239 004	128 243
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	33 523	33 354
Energia	7 559	6 477
Elektrienergia	7 559	6 477
Alltöövõtutööd	85 141	5 361
Transpordikulud	4 998	4 737
Tööjõukulud	180 132	148 286
Muud	29 006	13 285
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	579 363	339 743

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	138 147	112 291
Sotsiaalmaksud	47 431	39 604
Kokku tööjõukulud	185 578	151 895
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	20

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Aavik & KO
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	8 120	0	0
Tütarettevõtjad	8 120	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	10 006	0	1 890	192
Tütarettevõtjad	0	10 006	192	1 890

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2011	2010
Arvestatud tasu	15 313	14 685

Lisa 14 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
Varad			
Käibevara			
Raha	5 679	720	1 507
Nõuded ja ettemaksed	2 781	426	293
Varud	10 414	6 817	8 391
Kokku käibevara	18 874	7 963	10 191
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	176 409	176 409	176 409
Kinnisvarainvesteeringud	95 867	111 845	44 419
Materiaalne põhivara	32 969	35 569	39 909
Kokku põhivara	305 245	323 823	260 737
Kokku varad	324 119	331 786	270 928
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 539	17 260	14 234
Võlad ja ettemaksed	32 937	21 812	26 064
Kokku lühiajalised kohustused	53 476	39 072	40 298
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	69 526	99 113	47 876
Võlad ja ettemaksed	27 488	50 163	45 926
Kokku pikaajalised kohustused	97 014	149 276	93 802
Kokku kohustused	150 490	188 348	134 100
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 626	134 016	127 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 191	6 610	6 104
Kokku omakapital	173 629	143 438	136 828
Kokku kohustused ja omakapital	324 119	331 786	270 928

Lisa 15 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	325 968	122 795
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-268 934	-82 103
Brutokasum (-kahjum)	57 034	40 692
Turustuskulud	-84	-53
Üldhalduskulud	-24 511	-18 273
Muud äritulud	4 076	9 101
Muud ärikulud	-734	-20 479
Ärikasum (kahjum)	35 781	10 988
Finantstulud ja -kulud	-5 590	-4 378
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 191	6 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 191	6 610

Lisa 16 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	35 781	10 988
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 600	4 340
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-22	20 452
Muud korrigeerimised	0	-7 989
Kokku korrigeerimised	2 578	16 803
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 355	-134
Varude muutus	-3 597	1 573
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 550	-5 722
Kokku rahavood äritegevusest	20 857	23 508
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-95 867
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	16 000	15 978
Kokku rahavood investeerimistegevusest	16 000	-79 889
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	88 300
Saadud laenude tagasimaksed	-26 308	-29 800
Makstud intressid	-5 590	-2 906
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 898	55 594
Kokku rahavood	4 959	-787
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	720	1 507
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 959	-787
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 679	720

Lisa 17 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	134 016	136 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	6 610	6 610
31.12.2010	2 556	256	140 626	143 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	30 191	30 191
31.12.2011	2 556	256	170 817	173 629

Aruande digitaalallkirjad

Osühing Aavik & Ko (registrikood: 10742659) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS AAVIK	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 229
Kokku	134 080

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	101 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 229
Kokku	134 080

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	232628	71.37%	Jah
Ehituspusepa- ja tisleeritoodete tootmine	1623	82093	25.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Aavik	35310180022		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4554632
Faks	+372 4554632
Mobiiltelefon	+372 5114753
E-posti aadress	loorits@hot.ee
Veebilehe aadress	www.hot.ee/loorits