

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Vikinghaus

registrikood: 10920836

tänavatänu nimi, Männimäe tee

maja ja korteri number: 31-36

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71010

telefon: +372 518 7572

e-posti aadress: toomas@tadlogistics.ee

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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 11 Kapitalirent	14
Lisa 12 Laenukohustused	15
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 14 Muud võlad	16
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 16 Osakapital	17
Lisa 17 Müügitulu	17
Lisa 18 Muud äritulud	18
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 21 Tööjõukulud	19
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva	20
Lisa 25 Konsolideerimata bilanss	20
Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne	21
Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	22
Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	23

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

OÜ VIKINGHAUS asutati 2003.aastal. Lõppenud majandusaasta oli ettevõttele üheksas tegevusaasta. OÜ Vikinghausi põhitegevus on renditeenus ja kinnisvarainvesteeringud.

OÜ Vikinghaus asutas 2004.a. tütarettevõtte OÜ Taimer Arendus.

OÜ Vikinghaus müüs 2006.aasta tütarettevõtte osa ära.

OÜ Vikinghaus on Taimer Arendus OÜ uus osanik alates 04.04.2008.a.

OÜ Vikinghaus on OÜ Vlainen uus osanik alates 30.12.2008.a.

OÜ Vikinghaus ostis OÜ Foodtrade Service osa 2011.a.

OÜ Vikinghaus müüs OÜ Foodtrade Service osa 2012.a.

OÜ Vikinghaus ostis OÜ Foodtrade Logistics osa 2011.a.

OÜ Vikinghaus müüs OÜ Foodtrade Logistics osa 2012.a.

OÜ Vikinghaus ostis OÜ Piibenõmme osa 2012.a.

OÜ Vikinghaus müüs OÜ Piibenõmme osa 2012.a.

OÜ Vikinghaus on soetanud kauplushoone aadressil Kari tn. 3, Tallinn.

Tegevuskeskkonna üldine makromajanduslik areng ettevõtte majandustulemustele olulist mõju ei avaldanud.

Lõppenud majandusaasta põhieesmärk oli püsida turul ja ka teenuste suurendamine, sellega tuldi toime. Järgmisel majandusaastal ei ole plaanis teha täiendavaid investeeringuid põhivarasse.

Ettevõtte plaanib järgmisel majandusaastal investeeringuid kinnisvarasse, plaanis liitumine soojusvõrguga.

Ettevõtte põhitegevus ei ole hooajaline ning osaühingu majandustegevus tsükliline.

Ettevõtte järgmisel majandusaastal hoiab olemasolevaid kinnisvarasid ja jätkab majandustegevust kinnisvara rendile andmisega.

Ettevõtte majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid ettevõtte lõppenud majandusaastal ei teinud ning ei planeerita ka järgmisel majandusaastal.

OÜ Vikinghaus juhatuses on 1(üks) liige. OÜ Vikinghaus juhatus liige liikmesoleku aja eest aruandeaastal palka ei saanud. Juhatus liigmele ei ole ette nähtud lahkumis- ja tagasikutsumishüvitisi, samuti ei kasuta ta soodustingimustel ettevõttele kuuluvaid varasid. Ettevõtte keskmine töötajate arve on 1. Töötajate töötasude üldsumma aruandeaastal oli 4854 eurot, millest tegevjuhi töötasu oli 0 eurot.

OÜ Vikinghaus juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande, mis õiglaselt ja õigesti kajastab konsolideerimisgrupi ja emaettevõtte vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Finantsnäitajad ja nende arvestamise meetoodika.

	2012	2011
Müügitulu	391 660	1 609 270
Ärikasumi määr %	39,7%	15,9%
Puhaskasum	163 302	231886
Puhasrentaablus	41,6%	14,4%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,87%	2,13
ROA	7,13%	10,1%
ROE	9,45%	14,8%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Ärikasumimäär(%) = ärikasum/müügitulu*100

Puhasrentaablus(%) = puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%) = puhaskasum/varad kokku*100

ROE(%) = puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 600	2 350	2
Nõuded ja ettemaksed	200 205	343 655	3
Varud	13 160	13 490	7
Kokku käibevara	235 965	359 495	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	14 310	15 560	6
Nõuded ja ettemaksed	178 178	34 738	3
Kinnisvarainvesteeringud	1 732 007	1 732 007	8
Materiaalne põhivara	79 014	97 567	9
Immateriaalne põhivara	49 718	49 718	10
Kokku põhivara	2 053 227	1 929 590	
Kokku varad	2 289 192	2 289 085	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	80 198	125 221	12
Võlad ja ettemaksed	45 541	43 598	4,13
Kokku lühiajalised kohustused	125 739	168 819	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	436 301	534 207	12
Võlad ja ettemaksed	0	22 209	13
Kokku pikaajalised kohustused	436 301	556 416	
Kokku kohustused	562 040	725 235	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	16
Kohustuslik reservkapital	7 542	7 542	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 553 624	1 321 738	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 302	231 886	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	1 727 152	1 563 850	
Kokku omakapital	1 727 152	1 563 850	
Kokku kohustused ja omakapital	2 289 192	2 289 085	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	391 660	1 609 270	17
Muud äritulud	25 293	130 580	18
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 594	-1 342 504	19
Mitmesugused tegevuskulud	-121 416	-125 812	20
Tööjõukulud	-6 523	-2 554	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 836	-11 205	9
Muud ärikulud	-849	-1 865	
Ärikasum (kahjum)	154 735	255 910	
Finantstulud ja -kulud	8 567	-24 024	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	163 302	231 886	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 302	231 886	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	163 302	231 886	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	154 735	255 910	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 836	11 205	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-21 412	-22 387	9
Muud korrigeerimised	0	997	
Kokku korrigeerimised	-10 576	-10 185	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	117 289	-142 087	3
Varude muutus	330	-13 490	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 593	-6 724	13
Laekunud intressid	5 113	-4 823	3,22
Makstud intressid	-46 629	-20 605	13,22
Kokku rahavood äritegevusest	224 855	57 996	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 000	-57 249	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	34 130	81 565	9
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-27 500	8
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-2 600	-1 250	6
Laekunud sidusettevõtjate müügist	26 500	0	6
Antud laenud	-358 600	-25 438	3
Antud laenude tagasimaksed	317 570	24 404	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 000	-5 468	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	266 800	264 040	12
Saadud laenude tagasimaksed	-475 227	-318 817	12
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 178	-1 572	11
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1 625	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-216 605	-54 724	
Kokku rahavood	20 250	-2 196	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 350	4 546	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 250	-2 196	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 600	2 350	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	7 542	800 405	810 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)			231 886	231 886
Muud muutused omakapitalis			521 333	521 333
31.12.2011	2 684	7 542	1 553 624	1 563 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)			163 302	163 302
31.12.2012	2 684	7 542	1 716 926	1 727 152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.

OÜ VIKINGHAUS 2012.aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

A. Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha.

B. Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

C. Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nominaalväärtuses (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intresse, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

D. Kinnisvarainvesteeringud.

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjektide (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasu, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud. Kinnisvarainvesteeringud on õiglases väärtuses.

E. Materiaalne põhivara.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansi väliselt

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Sihtfinantseerimise abil saadud või soetatud varasid kajastatakse bilansis analoogiliselt muudele sama tüüpi varadele, välja arvatud asjaolu, et netomeetodil rakendamisel arvatakse vara soetusmaksumusest maha saadud sihtfinantseerimise toetus.

Areguväljaminekud on kulutused, mida tehakse uurimistulemuste rakendamisel uute konkreetsete toodete ja teenuste väljatöötamiseks.

F. Finantskohustused.

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi

finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisel kuuluvas summas.

G. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi.

H. Tulude arvestus.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuses osutamise järel.

I. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

J. Konsolideerimise põhimõtted

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtte kontrolli all olevate tütarettevõtete finantsnäitajaid. Elimineeritud on kõik kontsernisesed nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

K. Rendid

Ettevõtte kui rentnik.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirent kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglae väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantakuluks (intresskulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

L. Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega osteselt seotus transportkulutusi, millest on maha arvatud hinnalisand ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

M. Välisvaluutas tehtavate tehingute arvestus

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õigõlase väärtuse meetodil, on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodessa bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on tulemiaruanne kajastatud perioodi tulu ja kuluna Välisvaluutas

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	2 213	2 170
Arvelduskontod	20 387	180
Kokku raha	22 600	2 350

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	72 505	72 505		
Ostjatelt laekumata arved	72 505	72 505		
Muud nõuded	301 878	123 700	178 178	
Laenunõuded	187 678	9 500	178 178	
Intressinõuded	114 200	114 200		
muu nõue	4 000	4 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	378 383	200 205	178 178	

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	174 592	174 592		
Ostjatelt laekumata arved	174 592	174 592		
Muud nõuded	203 801	169 063	34 738	
Laenunõuded	72 973	38 235	34 738	
Intressinõuded	111 626	111 626		
Viitlaekumised	19 202	19 202		
Kokku nõuded ja ettemaksed	378 393	343 655	34 738	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	7 498	51
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 498	51

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11367554	Vlairen OÜ	Eesti	kinnisvara	100	100
11063630	Taimer Arendus OÜ	Eesti	kinnisvara renditeenus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
Vlairen OÜ	2 556	2 556
Taimer Arendus OÜ	573 728	573 728
Kokku	576 284	576 284

Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11160391	TAD Logistics OÜ	Eesti	pehme mööbli tootmine, hulgikaubandus	30	30
12168147	Foodtrade Service OÜ	Eesti	hulgikaubandus	50	0

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2011	Omandamine	Müük	31.12.2012
Tad Logistics OÜ	14 310	0	0	14 310
Foodtrade Service OÜ	1 250	0	-1 250	0
Kokku	15 560	0	-1 250	14 310

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Oceanic Invest OÜ	20	25.01.2012	2 000
Foodtrade Logistics OÜ	20	10.01.2012	600

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Oceanic Invest OÜ	20	24 000	22 000
Foodtrade Service OÜ	50	1 250	0
Foodtrade Logistics OÜ	20	1 250	650

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	13 160	13 490
Kokku varud	13 160	13 490

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	699 381
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	521 333
Ümberklassifitseerimised	511 293
31.12.2011	1 732 007
31.12.2012	1 732 007

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	207 479	131 449
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	34 755	37 024

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	511 293	0	110 684	110 684	621 977
Akumuleeritud kulum		0	-8 106	-8 106	-8 106
Jääkmaksumus	511 293	0	102 578	102 578	613 871
Ostud ja parendused		8 124	57 249	65 373	65 373
Amortisatsioonikulu		-406	-10 799	-11 205	-11 205
Müügid			-59 179	-59 179	-59 179
Ümberklassifitseerimised	-511 293				-511 293
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-511 293				-511 293
31.12.2011					
Soetusmaksumus	0	8 124	100 648	108 772	108 772
Akumuleeritud kulum		-406	-10 799	-11 205	-11 205
Jääkmaksumus	0	7 718	89 849	97 567	97 567
Amortisatsioonikulu			-10 836	-10 836	-10 836
Müügid		-7 718		-7 718	-7 718
Muud muutused			1	1	1
31.12.2012					
Soetusmaksumus		0	89 850	89 850	89 850
Akumuleeritud kulum		0	-10 836	-10 836	-10 836
Jääkmaksumus		0	79 014	79 014	79 014

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	34 130	81 565
Kokku	34 130	81 565

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Firmaväärtus	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	57 067	57 067
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	57 067	57 067
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-7 349	-7 349
31.12.2011		
Soetusmaksumus	49 718	49 718
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	49 718	49 718
31.12.2012		
Soetusmaksumus	49 718	49 718
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	49 718	49 718

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	8 177	4 836	3 341		2,2	EUR	30.08.2013
Kapitalirendikohustused kokku	8 177	4 836	3 341				

Ettevõtte rendib kapitalirendi tingimustel 1 sõiduauto. Leping on sõlmitud 08.08.2011.a. Hansa Liising Eesti AS-ga. Ettevõtte on leping lõpetatud 19.06.2012.a. Hansa Liising AS-ga.

Lisa 12 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank	78 698	78 698			3,753	EUR	30.12.2013	
Laen	1 500	1 500			2	EUR	30.12.2013	
Lühiajalised laenud kokku	80 198	80 198						
Pikaajalised võlakirjad								
Swedbank	42 122		42 122		3,75	EUR	28.03.2015	
Laen pikaajaline	394 179		394 179		2	EUR	31.12.2015	
Pikaajalised võlakirjad kokku	436 301		436 301					
Laenukohustused kokku	516 499	80 198	436 301					

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Swedbank AS	114 821	114 821			3,753	EUR	30.04.2013	
Muu lühiajaline laen	5 564	5 564			2,5	EUR	30.12.2012	
Lühiajalised laenud kokku	120 385	120 385						
Pikaajalised laenud								
Swedbank AS	364 479		364 479		3,75	EUR	26.09.2015	
Muu pikaajaline laen	138 865		138 865		2,5	EUR	30.10.2013	
Laen omanikuga	27 522		27 522			EUR	30.12.2013	
Pikaajalised laenud kokku	530 866		530 866					
Kapitalirendikohustused kokku	8 177	4 836	3 341					11
Laenukohustused kokku	659 428	125 221	534 207					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Ehitised	1 348 537	1 348 537
Kokku	1 348 537	1 348 537

OÜ Vikinghaus on võtnud laenu Swedbankist ja selle tagatiseks on panditud kinnistud bilansilise väärtusega 1 348 537 eurot (31.12.2010.a. 144505 eurot).

Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	29 563	29 563			
Maksuvõlad	7 498	7 498			4
Muud võlad	5 184	5 184			14
Intressivõlad	5 184	5 184			
Saadud ettemaksed	3 296	3 296			
Tulevaste perioodide tulud	3 296	3 296			
Kokku võlad ja ettemaksed	45 541	45 541			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	32 517	32 517			
Maksuvõlad	51	51			4
Muud võlad	30 044	7 835	22 209		14
Intressivõlad	30 044	7 835	22 209		
Saadud ettemaksed	3 195	3 195			
Tulevaste perioodide tulud	3 195	3 195			
Kokku võlad ja ettemaksed	65 807	43 598	22 209		

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	5 184	5 184		
Kokku muud võlad	5 184	5 184		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	30 044	7 835	22 209	
Kokku muud võlad	30 044	7 835	22 209	

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 356 372	1 227 363
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	360 554	326 261
Kokku tingimuslikud kohustused	1 716 926	1 553 624

2012.aasta jooksul ei toimunud OÜ Vikinghausis maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 16 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	372 460	1 528 345
Läti	19 200	80 925
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	391 660	1 609 270
Kokku müügitulu	391 660	1 609 270
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditeenus	207 479	126 068
Metsaraie	76 415	80 925
Vahendustegevus	107 766	1 402 277
Kokku müügitulu	391 660	1 609 270

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	20 564
Kasum valuutakursi muutustest	3 084	533
Trahvid, viivised ja hüvitised	22 209	28 558
metsaraie	0	80 925
Kokku muud äritulud	25 293	130 580

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	122 594	1 342 504
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	122 594	1 342 504

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	8 435	3 889
Energia	32 489	29 657
Elektrienergia	29 466	0
Soojusenergia	3 023	0
Koolituskulud	5 122	9 495
Kindlustusmaksed	2 171	2 185
Riigilõiv, notaritasud	103	141
Lepingutasud	510	1 010
Autoremondikulud	2 848	10 212
Raamatupidamine	6 479	5 450
Tööjõu rent	51 509	42 495
Muud kulud	11 750	21 278
Kokku mitmesugused tegevuskulud	121 416	125 812

Lisa 21 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	4 854	1 900
Sotsiaalmaksud	1 602	627
Pensionikulu	67	27
Kokku tööjõukulud	6 523	2 554
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	6 949	2 468
Intressitulu laenudelt	6 949	2 468
Intressikulud	-22 620	-26 492
Intressikulu laenudelt	-22 620	-26 492
Muu finantstulu	24 238	0
Kokku finantstulud ja -kulud	8 567	-24 024

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		35 375		32 425
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 500	66 499	20 756	93 099

Ettevõtte ei ole juhatuse liikmele tasunud tasusid ja ei ole teinud muid soodustusi.

Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva

Pärast bilansipäeva ei ole toimunud sündmusi ega ilmnenud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avlikustada käesolevas lisas.

Lisa 25 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	22 177	2 005
Nõuded ja ettemaksed	208 901	344 490
Varud	4 960	0
Kokku käibevara	236 038	346 495
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	583 245	584 495
Nõuded ja ettemaksed	377 508	241 373
Kinnisvarainvesteeringud	421 818	421 818
Materiaalne põhivara	79 014	97 567
Kokku põhivara	1 461 585	1 345 253
Kokku varad	1 697 623	1 691 748
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	35 748	94 756
Võlad ja ettemaksed	36 363	16 839
Kokku lühiajalised kohustused	72 111	111 595
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	451 006	530 290
Võlad ja ettemaksed	11 117	3 341
Kokku pikaajalised kohustused	462 123	533 631
Kokku kohustused	534 234	645 226
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	7 542	7 542
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 036 296	872 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 867	163 343
Kokku omakapital	1 163 389	1 046 522
Kokku kohustused ja omakapital	1 697 623	1 691 748

Lisa 26 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	291 025	1 598 217
Muud äritulud	25 293	21 098
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-117 527	-1 342 504
Mitmesugused tegevuskulud	-84 361	-92 343
Tööjõukulud	-6 523	-2 554
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 836	-11 205
Muud ärikulud	0	-1 863
Kokku ärikasum (-kahjum)	97 071	168 846
Finantstulud ja -kulud	19 796	-5 503
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	116 867	163 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	116 867	163 343

Lisa 27 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	97 071	168 846
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 836	11 205
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-21 412	-20 565
Muud korrigeerimised	0	997
Kokku korrigeerimised	-10 576	-8 363
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	113 252	-138 304
Varude muutus	-4 960	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	8 418	-17 579
Laekunud intressid	5 113	5 468
Makstud intressid	-32 161	-8 460
Kokku rahavood äritegevusest	176 157	1 608
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 000	-57 249
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	34 130	77 065
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-27 500
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 250
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-2 600	0
Laekunud sidusettevõtjate müügist	26 500	0
Antud laenud	-432 275	-80 638
Antud laenude tagasimaksed	324 875	72 699
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-54 370	-16 873
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	267 000	264 040
Saadud laenude tagasimaksed	-360 437	-251 003
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-8 178	-1 572
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	1 625
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-101 615	13 090
Kokku rahavood	20 172	-2 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 005	4 180
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 172	-2 175
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 177	2 005

Lisa 28 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684	7 542	635 585	645 811
Aruandeaasta kasum (kahjum)			400 711	400 711
31.12.2011	2 684	7 542	1 036 296	1 046 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)			116 867	116 867
31.12.2012	2 684	7 542	1 153 163	1 163 389

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Osaühing Vikinghaus (registrikood: 10920836) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VARJUND	Juhatuse liige	20.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Vikinghaus üldkoosolekule

Oleme üle vaadanud Osaühing Vikinghaus konsolideerimisgrupi raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaids. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 23.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades Osaühing Vikinghaus konsolideerimisgrupi finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Krista Lehtsalu

Vandeauditori number 279

Infora OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 51

Tallinna 19/21, 71013 Viljandi

20.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Vikinghaus (registrikood: 10920836) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTA LEHTSALU	Vandeaudiitor	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 553 624
Aruandeaasta kasum (kahjum)	163 302
Kokku	1 716 926

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	214610	73.74%	Jah
Metsavarumine	0220	76415	26.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Varjund	37107216023	Jõekääru, Saula küla, Kose vald, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5187572
E-posti aadress	toomas@tadlogistics.ee