

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: IK Construction OÜ

registrikood: 11183506

tänavatalu nimi, Ida tee 50
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12111

telefon: +372 6238766, +372 5046072

e-posti aadress: ivo@ikc.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Üldine

Osaühing asutati 28.10.2005 ja kanti äriregistrisse 07.11.2005 registrikoodiga 11183506. Ettevõtte majandusaasta algab 01.01 ja lõpeb 31.12. Osaühingul on alates 30.05.2008 kaheliikmeline juhatus.

Peamised tegevusvaldkonnad

Aruande perioodi peamine tegevusala oli ehitusala konsulteerimine, mis on EMTAK-I järgi kood 41101 "Hoonestusprojektide arendus". Konsultatsiooni alal olid klientideks Eestis tegutsev ja ekspordile orienteeritud osaühing Q-haus Baltic OÜ.

Osaühingu 2011.a. müügitulu oli 34 248 eurot ja ärikahjum oli 11 348 eurot..

Investeeringutest

Aruandeperioodil ettevõtte otseseid investeeringuid ei teinud.

Personal

Ettevõttes on põhikohaga kaks töötajat. Juhatusel liikmetele maksti 2011.a. töötasuna 24 542 eurot.

Tegevuskavad 2012.a.

Põhitegevusena jätkab ettevõtte ehitusala konsulteerimisega peamiselt Q-haus Baltic OÜ ekspordiprojektides. Peamised eksporditurud on Rootsi, Taani ja Norra. Ettevõtte jätkab väärtpaberite haldamist.

Ivo Kaasik

juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 909	22 258	
Nõuded ja ettemaksed	44 500	38 807	2
Kokku käibevara	69 409	61 065	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	498 062	497 487	4
Materiaalne põhivara	0	3 562	6
Kokku põhivara	498 062	501 049	
Kokku varad	567 471	562 114	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	233 606	235 990	8
Kokku lühiajalised kohustused	233 606	235 990	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	4 570	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 570	
Kokku kohustused	233 606	240 560	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	318 743	329 666	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 310	-10 924	
Kokku omakapital	333 865	321 554	
Kokku kohustused ja omakapital	567 471	562 114	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	34 248	11 185	9
Muud äritulud	2 304	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 997	-5 157	
Tööjõukulud	-32 641	-32 641	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 262	-5 414	
Ärikasum (kahjum)	-11 348	-32 027	
Finantstulud ja -kulud	23 658	21 103	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 310	-10 924	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 310	-10 924	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-11 348	-32 027
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 261	5 414
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 532	0
Kokku korrigeerimised	-271	5 414
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-693	-87
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 112	-3 075
Kokku rahavood äritegevusest	-14 424	-29 775
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 833	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-124 197	-222 133
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	153 695	250 550
Antud laenud	-5 000	-26 843
Kokku rahavood investeerimistegevusest	28 331	1 574
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 842	-3 190
Makstud intressid	-168	-190
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	34 484
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-6 150	-17 243
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 160	13 861
Kokku rahavood	2 747	-14 340
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 258	36 390
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 747	-14 340
Valuutakursside muutuste mõju	-96	208
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 909	22 258

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	329 666	332 478
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-10 924	-10 924
31.12.2010	2 556	256	318 742	321 554
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 310	12 310
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2011	2 556	256	331 053	333 865

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamistavast.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 1. jaanuaril 2003. aastal jõustunud Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ IK CONSTRUCTION kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Peamised arvestuspõhimõtted raamatupidamise aastaaruande koostamisel on toodud allpool.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud kuludesse ja lootusetud nõuded on bilansist maha kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 191,73 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval. Meetodi kasutamise eelduseks on, et lepingu tulemust on võimalik usaldusväärselt hinnata, on tõenäoline, et tellija on suuteline tasuma lepingust tulenevaid kohustusi ja lepinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratavad. Valmidusastme määramise meetodiks on tehtud tööde ülevaatus. Tellijale bilansipäevaks valmidusastme meetodil arvestatud tulust väiksemas summas väljastatud arved on bilansis kajastatud nõudena.

Intrassitulu kajastatakse siis, kui tema laekumine on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	235	235	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	910	209	3
Muud nõuded	8	16	
Antud laen	43 347	38 347	
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 500	38 807	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	900			528
Üksikisiku tulumaks		364		364
Sotsiaalmaks		675		675
Kohustuslik kogumispension		23		23
Ettemaksukonto jääk	10		209	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	910	1 062	209	1 590

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	359 438	329 365	5
Väärtpaberid	138 624	168 122	
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	498 062	497 487	

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11276805	Q-Haus Baltic OÜ	Eesti	tehaseliselt valmistatud tasapinnalised ja ruumilised puitkonstruktsioonid ning nendest valmistatud hooned	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Q-Haus Baltic OÜ	329 365	30 073	359 438
Kokku	329 365	30 073	359 438

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Kokku	
	Masinad ja seadmed	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	29 544	29 544
Akumuleeritud kulum	-20 568	-20 568
Jääkmaksumus	8 976	8 976
Amortisatsioonikulu	-5 414	-5 414
31.12.2010		
Soetusmaksumus	29 544	29 544
Akumuleeritud kulum	-25 982	-25 982
Jääkmaksumus	3 562	3 562
Amortisatsioonikulu	-1 261	-1 261
Müügid	-2 301	-2 301
31.12.2011		
Soetusmaksumus	25 709	25 709
Akumuleeritud kulum	-25 709	-25 709
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Sõiduauto	0				
Kapitalirendikohustused kokku					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Sõiduauto	271	271			2011
Kapitalirendikohustused kokku	271	271			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	395
Kokku	0	395

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	70	194	
Võlad töövõtjatele	2 045	3 519	
Maksuvõlad	1 062	1 590	3
Muud võlad	230 429	230 415	
Kokku võlad ja ettemaksed	233 606	235 718	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 248	11 185
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 248	11 185
Kokku müügitulu	34 248	11 185
Müügitulu tegevusalade lõikes		
hoonestusprojektide arendus	34 248	11 185
Kokku müügitulu	34 248	11 185

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	24 542	24 542
Sotsiaalmaksud	8 099	8 099
Kokku tööjõukulud	32 641	32 641
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	41 098	0	13 421

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

IK Construction OÜ (registrikood: 11183506) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVO KAASIK	Juhatuse liige	21.06.2012
STINA EIGI	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	318 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 310
Kokku	331 053

2011. aasta kasum suunata eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	34248	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivo Kaasik	34603180247	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6238766
Mobiiltelefon	+372 5046072
E-posti aadress	ivo@ikc.ee