

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: VOILA VENTURES OÜ

registrikood: 11203829

tänavatalu nimi, Pärna 21A-50

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50604

telefon: +372 5087777

e-posti aadress: ivar.heinola@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhiliseks tegevusalaks oli 2011. aastal endiselt transporditeenuse osutamine Eesti Vabariigis. Samuti tegeleti pikaajaliste mõõduka riskitasemega projektide finantseerimisega.

OÜ Voila Ventures realiseerimise netokäive 2011. aastal oli 11 432 eurot ning kasum 15 261 eurot. 2011. aastal ei olnud ettevõtte palgal ühtegi töötajat. Ettevõtte saavutas püstitatud eesmärgid ning jätkab samal suunal ka 2012. aastal.

22. juuni 2012

Ivar Heinola

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 295	13 386	2
Nõuded ja ettemaksed	39	1 537	
Kokku käibevara	2 334	14 923	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 918	0	
Nõuded ja ettemaksed	31 200	0	
Materiaalne põhivara	4 087	3 688	7
Kokku põhivara	37 205	3 688	
Kokku varad	39 539	18 611	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 863	0	8
Võlad ja ettemaksed	1 836	170	
Kokku lühiajalised kohustused	6 699	170	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	863	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	863	
Kokku kohustused	6 699	1 033	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	682	682	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 340	11 137	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 262	3 203	
Kokku omakapital	32 840	17 578	
Kokku kohustused ja omakapital	39 539	18 611	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	11 432	16 142	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 200	-4 978	12
Mitmesugused tegevuskulud	-6 523	-8 013	
Tööjõukulud	-71	0	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-843	-83	
Ärikasum (kahjum)	-1 205	3 068	
Finantstulud ja -kulud	16 467	136	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 262	3 204	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 262	3 204	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 205	3 068
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	843	83
Kokku korrigeerimised	843	83
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-419	-1 476
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 305	107
Kokku rahavood äritegevusest	5 524	1 782
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 242	-1 240
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-640	0
Antud laenud	-31 200	0
Laekunud intressid	67	145
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 015	-1 095
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-10
Muud laekumised finantseerimistegevusest	16 400	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	16 400	-10
Kokku rahavood	-11 091	677
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 386	12 709
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 091	677
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 295	13 386

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	682	11 137	14 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 203	3 203
31.12.2010	2 556	682	14 340	17 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 262	15 262
31.12.2011	2 556	682	29 602	32 840

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Voila Ventures raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsipist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ vara, kohustusi, omakapitali ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust. Juhatuse hinnangul on OÜ Voila Ventures jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

OÜ Voila Ventures kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

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.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 1 500 eurot. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 500 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Inventar: 20% aastas

Ehitised ja rajatised: 10% aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500**Maksustamine**

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividendide. Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	98	9 171
Arvelduskontod	2 197	4 215
Kokku raha	2 295	13 386

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	83	4
Muud nõuded	31 200	1 406	
Laenunõuded	31 200	1 406	
Ettemaksed	39	48	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 239	1 537	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	103	83
Erisoodustuse tulumaks	22	
Sotsiaalmaks	35	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	160	83

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	Lisa nr
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 918	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 918	

Lisa 6 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
11378865	INKU Kapitali OÜ	Eesti	Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	0	50
11229616	Compostus OÜ	Eesti	Tavajäätmete töötlus ja kõrvaldus	0	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	31.12.2011
INKU Kapitali OÜ	0	1 278	1 278
Compostus OÜ	0	640	640
Kokku	0	1 918	1 918

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
INKU Kapitali OÜ	50	15.07.2011	1 278
Compostus OÜ	25	15.07.2011	640

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	0			
Jääkmaksumus	0			
Ostud ja parendused	1 240	1 240	2 531	3 771
Muud ostud ja parendused	1 240	1 240	2 531	3 771
Amortisatsioonikulu	-83	-83		-83
31.12.2010				
Jääkmaksumus	1 157	1 157	2 531	3 688
Ostud ja parendused	1 042	1 042	200	1 242
Muud ostud ja parendused	1 042	1 042	200	1 242
Amortisatsioonikulu	-843	-843		-843
31.12.2011				
Jääkmaksumus	1 356	1 356	2 731	4 087

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	4 863	4 863		
Lühiajalised laenud kokku	4 863	4 863		
Laenukohustused kokku	4 863	4 863		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen eraisikult	863		863	
Pikaajalised laenud kokku	863		863	
Laenukohustused kokku	863		863	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 676	170
Kokku võlad tarnijatele	1 676	170

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
1 osa = 2 556 EUR		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 432	16 142
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 432	16 142
Kokku müügitulu	11 432	16 142
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 49399	9 880	8 526
EMTAK 45111	1 552	7 616
Kokku müügitulu	11 432	16 142

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 200	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	4 978
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	5 200	4 978

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	2 208	2 071
Kütus	2 208	2 071
Mitmesugused bürookulud	4 241	4 710
Lähetuskulud	74	1 232
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 523	8 013

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Sotsiaalmaksud	71	0
Kokku tööjõukulud	71	0

2011. aastal ettevõttes töötajaid palgal ei olnud.

Lisa 15 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	67	145
Intressitulu laenudelt	67	145
Muud finantstulud ja -kulud	16 400	-10
Kokku finantstulud ja -kulud	16 467	135

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

	2011
	Müügid
Sidusettevõtjad	4 480

Aruande digitaalallkirjad

VOILA VENTURES OÜ (registrikood: 11203829) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAR HEINOLA	Juhatuse liige	31.12.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 262
Kokku	29 602
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	29 602

Jätta aruandeaasta kasum jaotamata ning kanda jaotamata kasumi reale.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 262
Kokku	29 602
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	29 602

Jätta aruandeaasta kasum jaotamata ning kanda jaotamata kasumi reale.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	9880	86.42%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	1552	13.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ivar Heinola	37708182721		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5087777
E-posti aadress	ivar.heinola@gmail.com