

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Virumaa Puhastus

registrikood: 11234681

tänava/talu nimi, Öli 3

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44311

telefon: +372 3244034

faks: +372 3244458

e-posti aadress: info@virumaapuhastus.ee

veebilehe aadress: www.virumaapuhastus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Virumaa Puhastus põhitegevuseks on koristus- ja puhastusteenuste osutamine Ida- ja Lääne-Virumaa regioonis ning puhastustarvikute ja -ainete müük.

2011.a. müügitulu oli 112 711 eurot. Põhiline kliendibaas jäi samaks. Jätkus keemilise puhastuse teenuse osutamise laiendamine ja arendamine Virumaal.

2012.a. on planeeritud stabiliseerida tegevus, et olla majandussurutisest väljudes jätkusuutlik. Otsime uusi võimalusi oma toodete ja teenuste müügiks ning laiendame pakutavate teenuste piirkonda. Teeme kõik endast oleneva, et säilitada töökohad ning pakkuda Virumaal kvaliteetseid puhastusteenuseid.

2011. aastal maksis ettevõtte töötasusid 25 674 Eurot. Juhatuse liikmetele ei ole makstud eraldi tasusid ja muid hüvesid ei ole juhatuse liikmetele osutatud.

OÜ Virumaa Puhastus on jätkusuutlik ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Virumaa Puhastus juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Virumaa Puhastus finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	7 682	8 599
Nõuded ja ettemaksed	11 779	11 868
Varud	7 414	5 742
Kokku käibevara	26 875	26 209
Põhivara		
Materiaalne põhivara	42 537	39 914
Kokku põhivara	42 537	39 914
Kokku varad	69 412	66 123
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 583	8 108
Võlad ja ettemaksed	27 601	35 224
Kokku lühiajalised kohustused	33 184	43 332
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	33 625	18 950
Kokku pikaajalised kohustused	33 625	18 950
Kokku kohustused	66 809	62 282
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	41 027	33 789
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 760	-15 454
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 476	-17 306
Kokku omakapital	2 603	3 841
Kokku kohustused ja omakapital	69 412	66 123

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	112 711	159 710
Muud äritulud	5 834	1 944
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 062	-76 823
Mitmesugused tegevuskulud	-48 007	-54 058
Tööjõukulud	-34 511	-43 038
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 433	-2 613
Muud ärikulud	-428	-521
Ärikasum (kahjum)	-6 896	-15 399
Finantstulud ja -kulud	-1 353	-1 871
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 249	-17 270
Tulumaks	-227	-35
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 476	-17 305

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-6 896	-15 399
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 433	2 613
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	8
Kokku korrigeerimised	2 433	2 621
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-89	7 410
Varude muutus	-1 672	30
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 622	-3 935
Makstud intressid	-1 353	-1 871
Makstud ettevõtte tulumaks	-227	-35
Kokku rahavood äritegevusest	-182	-11 179
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 000	-523
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	4 090
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 000	3 567
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 538	17 813
Saadud laenude tagasimaksed	-2 056	-5 365
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 217	-7 104
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 265	5 344
Kokku rahavood	-917	-2 268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 599	10 867
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-917	-2 268
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 682	8 599

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	15 978	-15 454	3 336
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-17 306	-17 306
Muutused reservides			17 811		17 811
31.12.2010	2 556	256	33 789	-32 760	3 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-8 476	-8 476
Muutused reservides			7 238		7 238
31.12.2011	2 556	256	41 027	-41 236	2 603

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Üldine arvestuskord.

OÜ Virumaa Puhastus 2011.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Virumaa Puhastus kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksuvõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses tegevuskuludesse.

Varud.

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisusesse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. st.

Materiaalne põhivara.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 130 Eurot ja mille kasulik ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku eaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuludesse ja nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Materiaalse põhivara grupp Amortisatsiooninorm

Maa Ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10-20 aastat

Masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu inventar 3-5 aastat

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust iga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis.

Rendiarvestus.

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse aruandeperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Ettevõtte tulumaks.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende vastava määraga netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega vara ei saa tekkida. Dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu kajastatakse järgnevatel perioodidel tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Tulude arvestus.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse ostmisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Mitterahalise toetusena saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglases väärtuses

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	25 674	32 082
Sotsiaalmaksud	8 837	10 956
Kokku tööjõukulud	34 511	43 038
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	16

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010	
	Ostud	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	31 744	18 353	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Virumaa Puhastus (registrikood: 11234681) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDEK HAUGAS	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 476
Kokku	-41 236

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-32 760
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 476
Kokku	-41 236

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiil- ja karusnahatoodete pesu ja keemiline puhastus	96011	112711	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kadi Viitma	47312140325		8000 EEK
Valdek Haugas	36509010212	Tallinn, Harju maakond, Eesti	22000 EEK
Tõnu Valdmaa	38105062213	Kohtla-Järve linn, Ida-Viru maakond, Eesti	10000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3244034
Faks	+372 3244458
Mobiiltelefon	+372 56698541
E-posti aadress	info@virumaapuhastus.ee
Veebilehe aadress	www.virumaapuhastus.ee