

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OMIKRON INVEST OÜ

registrikood: 11314121

tänavatalu nimi, Tatari 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10116

telefon: +372 6001321, +372 5275088

e-posti aadress: info@omikron.ee

veebilehe aadress: www.omikron.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Materiaalne põhivara	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

2011.aastal jätkus Omikron Invest OÜ traditsiooniline äritegevus.

Omikron Invest OÜ põhitegevusaladeks on ärinõustamine, projekteerimine ja insenertehnilised uuringud.

2011. aastal omandas Omikron Invest OÜ tütarettevõtte Stricto Project OÜ osalusega 52% ja sidusettevõtte Hegar Puit OÜ ja Selena Marine OÜ osalusega 42% ja 33%.

2011. aastal oli Omikron Invest OÜ käive 51 211 eurot , millest 100% teenusest müüdi Eestis. Ettevõtte 2011.aasta kasum moodustas 11 860 eurot.

Omikron Invest OÜ juhatus koosneb 1-st liikmest. Juhatuse liikme 2011.aasta töötasu oli koos maksudega 4 758 eurot.

Peamisi finantssuhtarve 2011.majandusaasta kohta:

Käibe kasv ((müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100):	14,71%
Brutokasumi määr %(brutokasum/müügitulu * 100):	23,16%
Kasumi kasv((puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010 * 100):	232,21%
Puhasrentaablus (puhaskasum/ müügitulu * 100):	23,16%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(käibevara/lühiajalised kohustused):	3,22
ROA(puhaskasum/ varad kokku * 100):	56,57%
ROE(puhaskasum/ omakapital kokku * 100):	64,99%

2012. aastal on eesmärgiks majandustegevuse jätkumine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	717	2 686	2
Nõuded ja ettemaksed	8 039	0	
Varud	0	1 249	7
Kokku käibevara	8 756	3 935	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 308	0	5,6
Materiaalne põhivara	5 902	3 661	8
Kokku põhivara	12 210	3 661	
Kokku varad	20 966	7 596	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	355	0	
Võlad ja ettemaksed	2 361	1 206	9
Kokku lühiajalised kohustused	2 716	1 206	
Kokku kohustused	2 716	1 206	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 578	8	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 860	3 570	
Kokku omakapital	18 250	6 390	
Kokku kohustused ja omakapital	20 966	7 596	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	51 211	44 645	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 686	-28 917	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 375	-7 469	
Tööjõukulud	-4 866	-3 865	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 475	-649	
Muud ärikulud	-8	-7	
Ärikasum (kahjum)	8 801	3 738	
Finantstulud ja -kulud	3 059	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 860	3 740	
Tulumaks	0	-170	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 860	3 570	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 801	3 738	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 475	649	8
Kokku korrigeerimised	1 475	649	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 039	1 942	3
Varude muutus	1 249	-1 249	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 155	900	9
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-169	
Kokku rahavood äritegevusest	4 641	5 811	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 716	-3 212	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-1 300	0	
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 950	0	
Laekunud intressid	1	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 965	-3 210	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 155	1 310	
Saadud laenude tagasimaksed	-11 800	-1 310	
Makstud dividendid	0	-639	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	355	-639	
Kokku rahavood	-1 969	1 962	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 686	724	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 969	1 962	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	717	2 686	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	647	3 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 570	3 570
Makstud dividendid			-639	-639
31.12.2010	2 556	256	3 578	6 390
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 860	11 860
31.12.2011	2 556	256	15 438	18 250

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OMIKRON INVEST OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

OMIKRON INVEST OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik OMIKRON INVEST OÜ tehingud on kajastatud eurodes vastavalt Euroopa Keskpanga valuutakursile. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on esitatud kasumiaruandes tulude-kuludena.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja sama kulukirje vastukandena. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud. Muude nõuete all kajastatakse antud laenu saamata intresse ja muid nõudeid.

Varud

Varude all kajastatakse ostetud kaupu müügiks. Varude arvestusel kasutatakse perioodilist laoarvestust.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutusele võtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 200 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	5

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OMIKRON INVEST OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoleks:

- a) tegev-ja kõrgemat juhtkonda
- b) tegev-ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	717	2 686
Kokku raha	717	2 686

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	287	0	
Ostjatelt laekumata arved	287	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	739	0	4
Ettemaksed	7 013	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 039	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		70	
Käibemaks	739		181
Üksikisiku tulumaks		64	67
Sotsiaalmaks		213	211
Kohustuslik kogumispension		6	13
Töötuskindlustusmaksed		13	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	739	366	499

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
12175455	STRICTO PROJECT OÜ	Eesti	sildade ja teiste rajatiste projekteerimine ja uuringute läbiviimine	0	52

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
12175455	0	1 300	-468	832
Kokku	0	1 300	-468	832

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
12175455	52	12.10.2011	1 300

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
12078510	Hegar Puit OÜ	Eesti	Metsamaterjali väljaveoteenus ja võsa lõikamine	0	42
12175443	Selena Marine OÜ	Eesti	Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	0	33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
12078510	0	1 050	3 526	4 576
12175443	0	900	0	900
Kokku	0	1 950	3 526	5 476

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
12078510	42	04.10.2011	1 050
12175443	33	12.10.2011	900

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	0	1 241
Ettemaksed varude eest	0	8
Kokku varud	0	1 249

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus		1 107	1 107	531	1 638
Akumuleeritud kulum		-333	-333	-206	-539
Jääkmaksumus		774	774	325	1 099
Ostud ja parendused		425	425	2 786	3 211
Amortisatsioonikulu		-271	-271	-378	-649
31.12.2010					
Soetusmaksumus		1 532	1 532	3 317	4 849
Akumuleeritud kulum		-604	-604	-584	-1 188
Jääkmaksumus		928	928	2 733	3 661
Ostud ja parendused	2 717		2 717	999	3 716
Amortisatsioonikulu	-226	-306	-532	-943	-1 475
31.12.2011					
Soetusmaksumus	2 717	1 532	4 249	4 316	8 565
Akumuleeritud kulum	-226	-910	-1 136	-1 527	-2 663
Jääkmaksumus	2 491	622	3 113	2 789	5 902

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	239	178	
Võlad töövõtjatele	320	271	
Maksuvõlad	366	499	4
Muud võlad	1 436	258	
Muud viitvõlad	1 436	258	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 361	1 206	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osakapital koosneb 1-st osakust ja osaku nimiväärtus on 2556 eurot.		

Seisuga 31.12.2011 kuulub OMIKRON INVEST OÜ osak 100%-lt Eesti kodanikule.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	51 211	44 645
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	51 211	44 645
Kokku müügitulu	51 211	44 645
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud ehitusteenusest	0	10 697
Tulud kaupade müügist	1 077	121
Tulud projektide juhtimisest	46 198	33 827
Tulud muust müügist	3 936	0
Kokku müügitulu	51 211	44 645

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 630	2 876
Sotsiaalmaksud	1 236	989
Kokku tööjõukulud	4 866	3 865
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2011	2010
	Müügid	Ostud
Sidusettevõttjad	3 184	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		4 490

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 513	2 876

Aruande digitaalallkirjad

OMIKRON INVEST OÜ (registrikood: 11314121) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI KOLTS	Juhatuse liige	07.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 860
Kokku	15 438
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 578
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 860
Kokku	15 438
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	46198	90.21%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1077	2.10%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Kolts	38409170392	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6001321
Mobiiltelefon	+372 5275088
E-posti aadress	info@omikron.ee
Veebilehe aadress	www.omikron.ee