

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing VIKTRÄ

registrikood: 10142267

küla: Parivere küla

vald: Lihula vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90304

telefon: +372 4724165

faks: +372 4724168

e-posti aadress: parivere@hot.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 ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Müügitulu	12
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

2012 aastal ettevõtte tootmine vähenes ning ettevõtte oli seetõttu kahjumis. Põhilise kahjumi tekitas tellimuste ja seega ka tootmise vähenemine kuigi kulud jäid sealjuures samale tasemele.

Peamised finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (eurot)	237 536	262 775
Tulu kasv	-9,6%	3,5%
Puhaskasum/kahjum (eurot)	22 492	31
Kahjumi kasv	725%	100%
Puhasrentaablus	-9,47%	0%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,77	0,71
ROA	-20,82%	0,03%
ROE	-220,8%	0,25%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2012 - \text{müügitulu } 2011) / \text{müügitulu } 2011 * 100$
- Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2012 - \text{puhaskasum } 2011) / \text{puhaskasum } 2011 * 100$
- Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

OÜ Vikträ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 17 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 129,3 tuh. eurot, jäädes 2011 aastaga võrreldes samale tasemele. Osaühingu ainuomanik oli ühtlasi ka ettevõtte tegevjuht, kelle tasu oli ettevõttes 2012 aastal 5 957 eurot.

OÜ Vikträ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata samadel tegevusaladel ning suurendada oluliselt ettevõtte käivet ning kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	7 972	6 710
Nõuded ja ettemaksed	20 623	12 948
Varud	16 694	16 694
Kokku käibevara	45 289	36 352
Põhivara		
Materiaalne põhivara	62 766	51 830
Kokku põhivara	62 766	51 830
Kokku varad	108 055	88 182
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	30 669	19 999
Võlad ja ettemaksed	28 332	31 294
Kokku lühiajalised kohustused	59 001	51 293
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	59 241	24 584
Kokku pikaajalised kohustused	59 241	24 584
Kokku kohustused	118 242	75 877
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Ülekurss	24 926	24 926
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 177	-15 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 492	31
Kokku omakapital	-10 187	12 305
Kokku kohustused ja omakapital	108 055	88 182

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	237 536	262 775
Muud äritulud	720	185
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-88 793	-88 929
Mitmesugused tegevuskulud	-23 804	-22 200
Tööjõukulud	-129 260	-131 824
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-14 877	-16 346
Muud ärikulud	-1 516	-1 694
Ärikasum (kahjum)	-19 994	1 967
Finantstulud ja -kulud	-2 498	-1 936
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 492	31
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 492	31

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-19 994	1 967
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	14 877	16 346
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-214	0
Kokku korrigeerimised	14 663	16 346
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 675	-1 044
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 962	-12 897
Kokku rahavood äritegevusest	-15 968	4 372
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 899	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 300	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-25 599	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	91 381	37 936
Saadud laenude tagasimaksed	-46 055	-47 256
Makstud intressid	-2 458	-1 947
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	42 868	-11 267
Kokku rahavood	1 301	-6 895
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 710	13 595
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 301	-6 895
Valuutakursside muutuste mõju	-39	10
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 972	6 710

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	24 926	-15 208	12 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31	31
31.12.2011	2 556	24 926	-15 177	12 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 492	-22 492
31.12.2012	2 556	24 926	-37 669	-10 187

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Vikträ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Vikträ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

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

Materiaalne ja immateriaalne 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 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Seadmed	10
Muu inventar	5

Rendid

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 rendiperioodi jooksul.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2009 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida.

Tulud

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 osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse

proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	18 435	9 614
Ostjatelt laekumata arved	18 435	9 614
Kokku nõuded ostjate vastu	18 435	9 614

Nõuetest ostjate vastu sisaldab 15,1 tuhat eurot eestisiseid tehinguid ja 3,3 tuhat eurot Euroopa Liidu sisestest tehingutest.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	35		392	
Üksikisiku tulumaks		1 182		1 291
Erisoodustuse tulumaks		161		196
Sotsiaalmaks		2 726		2 656
Kohustuslik kogumispension		134		101
Töötuskindlustusmaksed		329		367
Ettemaksukonto jääk			623	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35	4 532	1 015	4 611

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010				
Soetusmaksumus	7 297	159 628	159 628	166 925
Akumuleeritud kulum	-3 521	-95 228	-95 228	-98 749
Jääkmaksumus	3 776	64 400	64 400	68 176
Amortisatsioonikulu	-732	-15 614	-15 614	-16 346
31.12.2011				
Soetusmaksumus	7 297	159 628	159 628	166 925
Akumuleeritud kulum	-4 253	-110 842	-110 842	-115 095
Jääkmaksumus	3 044	48 786	48 786	51 830
Ostud ja parendused	1 450	25 449	25 449	26 899
Amortisatsioonikulu	-738	-11 319	-11 319	-12 057
Müügid		-3 906	-3 906	-3 906
31.12.2012				
Soetusmaksumus	8 747	181 171	181 171	189 918
Akumuleeritud kulum	-4 991	-122 161	-122 161	-127 152
Jääkmaksumus	3 756	59 010	59 010	62 766

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 300	
Muud masinad ja seadmed	1 300	
Kokku	1 300	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	10 689	10 689					
Lühiajalised laenud kokku	10 689	10 689					
Pikaajalised laenud							
Rootsi Krediidi OÜ	9 055	9 055			10%	EUR	31.12.2013
AS SEB Pank	29 210	10 925	18 285		4,2%	EUR	05.07.2015
OÜ Parivere Tsehh	3 835		3 835				
OÜ Sereeter	37 121		37 121				
Pikaajalised laenud kokku	79 221	19 980	59 241				
Laenukohustused kokku	89 910	30 669	59 241				

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikult	10 446	10 446					
Lühiajalised laenud kokku	10 446	10 446					
Pikaajalised laenud							
Rootsi Krediidi OÜ	15 585	9 553	6 032				
OÜ Parivere Tsehh	3 835		3 835				
OÜ Sereeter	14 717		14 717				
Pikaajalised laenud kokku	34 137	9 553	24 584				
Laenukohustused kokku	44 583	19 999	24 584				

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	113 371	124 280
Soome	71 276	96 201
Eesti	40 838	36 526
Taani	4 438	5 768
Poola	3 874	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	233 797	262 775
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	3 739	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 739	0
Kokku müügitulu	237 536	262 775
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauplusemööbli tootmine 31011	147 228	156 131
Mujal liigitamata mööbli tootmine 31091	41 560	73 117
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused (82991)	9 200	33 527
Ajutise tööjõu rent (78201)	35 378	0
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine (16291)	4 170	0
Kokku müügitulu	237 536	262 775

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	71 213	70 844
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 905	4 863
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	77
Transpordikulud	12 675	13 145
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	88 793	88 929

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Energia	7 119	7 800
Elektrienergia	7 119	7 800
Mitmesugused bürookulud	7 632	5 149
Lähetuskulud	2 591	384
Väikevahendid	5 238	6 240
Muud	1 224	2 627
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23 804	22 200

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	98 951	100 701
Sotsiaalmaksud	30 309	31 123
Kokku tööjõukulud	129 260	131 824
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	17

Lisa 10 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	15 147	40 956	1 901	28 998

2012	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 903	45 296	22 650
2011	Müügid		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 006		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	5 957	5 956

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 2014-02-07

Osaühing VIKTRÄ (registrikood: 10142267) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
WANDA WALTMEISTER MANNINGER	BOARD MEMBER	2014-02-07 

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-15 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 492
Kokku	-37 669
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-37 669
Kokku	-37 669

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontori- ja kauplusemööbli tootmine	31011	147228	61.98%	Jah
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	41560	17.50%	Ei
Ajutise tööjõu rent	78201	35378	14.89%	Ei
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	9200	3.87%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	4170	1.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Wanda Wachtmeister Manninger	590728-4060	Thaliavägen 28, Bromma, S-167 71, Rootsi	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724165
Faks	+372 4724168
E-posti aadress	parivere@hot.ee