

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OSAÜHING IKVIS JIS

registrikood: 10692594

tänavatalu nimi, Tervise 12a - 3
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 31025

telefon: +372 6050940

faks: +372 6050940

e-posti aadress: jjsikvis@hotmail.ee, ikvis@ikvis.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	9
Lisa 5 Ettemaksed	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Turustuskulud	12
Lisa 13 Üldhalduskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ikvis Jis OÜ põhitegevus on majapidamisnõude hulgimüük Eesti Vabariigis, Europa Liidus. 2011 aastal oli müügitulu 256 611 euro, mis on 23% rohkem kui 2010 aastal. Kauba realiseerimine toimus põhiliselt Eesti Vabariigis 75%.

Kauba eksport moodustas 2011 aastal üldisest kauba realiseerimisest: Europa Liitusse 25%.

Kauba import moodustas: Europa Liidust 24%; Ukrainast 70%. Soetatud kauba oli Eestist 6%.

OÜ Ikvis Jis kavatseb 2012 aastal suurendada realiseerimiskäivet.

Aruandeaasta jooksul Ikvis Jis OÜ põhivarasse ei investeerinud

Ikvis Jis OÜ juhatusse kuulus 2011. aastal üks liige, kelle tasu moodustas 1 534 euro.

Ettevõtte juht avastab pärast 2010. aasta aruannete kinnitamist, et raamatupidamisaruannetes 2010. aasta oli ebakorrektne kajastatud andmed. Viga põhjuseks oli rike arvutisüsteemi. Aruannes 2011.a. aasta korrigeeritud algsaldo vea mõju võrra.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 132	28 003	2
Nõuded ja ettemaksed	71 636	23 770	3,5
Varud	172 571	126 316	6
Kokku käibevara	260 339	178 089	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 110	9 372	7
Kokku põhivara	6 110	9 372	
Kokku varad	266 449	187 461	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	6 266	9
Võlad ja ettemaksed	69 074	121 099	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	69 074	127 365	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	167 706	37 452	9
Kokku pikaajalised kohustused	167 706	37 452	
Kokku kohustused	236 780	164 817	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	285	285	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 803	19 334	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 025	469	10
Kokku omakapital	29 669	22 644	
Kokku kohustused ja omakapital	266 449	187 461	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	256 611	208 725	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-170 334	-150 388	
Brutokasum (-kahjum)	86 277	58 337	
Turustuskulud	-78 026	-50 362	12,14
Üldhalduskulud	-13 872	-15 188	13,14
Muud äritulud	15 570	8 363	
Muud ärikulud	-2 447	-248	15
Äri kasum (kahjum)	7 502	902	
Finantstulud ja -kulud	-477	-433	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 025	469	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 025	469	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	7 502	902
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 262	2 618
Muud korrigeerimised	0	-1
Kokku korrigeerimised	3 262	2 617
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-41 185	2 753
Varude muutus	-46 255	-23 452
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-58 706	26 417
Kokku rahavood äritegevusest	-135 382	9 237
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 257
Laekunud intressid	13	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	13	-4 243
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	150 810	0
Saadud laenude tagasimaksed	-26 822	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	123 988	0
Kokku rahavood	-11 381	4 994
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 003	23 456
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 381	4 994
Valuutakursside muutuste mõju	-490	-447
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 132	28 003

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	285	19 334	22 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)			469	469
31.12.2010	2 556	285	19 803	22 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 025	7 025
31.12.2011	2 556	285	26 828	29 669

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Ikvis Jis raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards). Majandusaasta algas 1 jaanuar 2011 ja lõppes 31 detsember 2011.

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.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide aruannetes avastatud vigu korrigeeritakse üldjuhul tagasiulatvalt, st. nii nagu poleks antud viga kunagi tehtud. Eelmise perioodi võrdlusandmeid korrigeeritakse vea mõju võrra. Juhul kui viga tehi eelmisel või veel varasematel perioodil, korrigeeritakse vea vea mõju võrra eelmise perioodi varade, kohustuste ja jaotamata kasumi algsaldosid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Europa Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Kohustused ja nõuded, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena ja nõudena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ostjatelt laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis hinnatud lähtudes sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastakse aruandeaasta kuluna.

Materiaalsete varude hindamisel on rakendatud kaalutatud FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaiga varad, maksumusega alates 5000 krooni. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

- Maasinad ja seadmed 25%
- Muu põhivara 20-30%

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja osaühingul Ikvis Jis on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Kulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui ostud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud hankjale ja osaühingul Ikvis Jis on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	11 032	10 202
Arvelduskontod	5 100	17 801
Kokku raha	16 132	28 003

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	63 413	22 169
Ostjatelt laekumata arved	63 413	22 169
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 080	399
Muud nõuded	162	221
Ettemaksed	981	981
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 636	23 770

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 080		399	0
Üksikisiku tulumaks		31		
Sotsiaalmaks		367		92
Kohustuslik kogumispension		5		
Töötuskindlustusmaksed		29		
Intress		1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 080	433	399	92

Lisa 5 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	981			981
Kokku ettemaksed	981			981

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud makstud ettemaksed	981			981
Kokku ettemaksed	981			981

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	172 571	126 316
Kokku varud	172 571	126 316

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Jääkmaksumus	2 704	5 029	7 733
Ostud ja parendused	4 257		4 257
Amortisatsioonikulu	-1 161	-1 457	-2 618
31.12.2010			
Soetusmaksumus	5 800	3 572	9 372
Jääkmaksumus	5 800	3 572	9 372
Amortisatsioonikulu	-1 857	-1 405	-3 262
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 943	2 167	6 110
Jääkmaksumus	3 943	2 167	6 110

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laen 1				
Muud laenukohustused				
Laen 1	167 706		37 452	130 254
Muud laenukohustused kokku	167 706		37 452	130 254
Laenukohustused kokku	167 706		37 452	130 254

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen 1	6 266	6 266		
Lühiajalised laenud kokku	6 266	6 266		
Pikaajalised laenud				
Laen 1	37 452		37 452	
Pikaajalised laenud kokku	37 452		37 452	
Laenukohustused kokku	43 718	6 266	37 452	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	67 753	120 825
Võlad töövõtjatele	888	182
Maksuvõlad	433	92
Kokku võlad ja ettemaksed	69 074	121 099

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Läti	41 043	33 406
Leedu	22 826	6 915
Eesti	192 742	168 404
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	256 611	208 725
Kokku müügitulu	256 611	208 725
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46 499	256 611	208 725
47 599	0	0
Kokku müügitulu	256 611	208 725

Lisa 12 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	21 580	22 616
Energia	4 641	0
Elektrienergia	4 641	0
Transpordikulud	2 572	4 478
Mitmesugused bürookulud	0	60
Tööjõukulud	10 675	8 925
Amortisatsioonikulu	2 145	2 618
It teenused	522	402
Majanduskulud	0	1 063
Sideteenused	0	393
Valvekulud	384	268
Postikulud	0	32
Väikevahendid	0	2 859
Tööriided	0	810
Kommunaalkulud	484	3 313
Muud	35 023	2 525
Kokku turustuskulud	78 026	50 362

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	0	4 303
Mitmesugused bürookulud	118	141
Lähetuskulud	383	2 659
Tööjõukulud	2 393	2 840
Amortisatsioonikulu	1 117	0
Muud	9 409	548
Autokulud	0	2 911
It teenused	0	221
Pangateenused	452	371
Valveteenused	0	938
Sideteenused	0	256
Kokku üldhalduskulud	13 872	15 188

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	8 385	7 122
Sotsiaalmaksud	4 683	4 641
Kokku tööjõukulud	13 068	11 763
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-1 998	-898
Trahvid, viivised ja hüvitised	-431	-330
Muud ärikulud	0	980
Muud	-18	0
Kokku muud ärikulud	-2 447	-248

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	13	14
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-490	-447
Kokku finantstulud ja -kulud	-477	-433

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Seotud osapooled ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

OSAÜHING IKVIS JIS (registrikood: 10692594) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR JANUKOV	Juhatuse liige	25.04.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 025
Kokku	26 828

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 025
Kokku	26 828

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	256611	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Janukov	36103302230		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6050940
Faks	+372 6050940
E-posti aadress	jisikvis@hotmail.ee
E-posti aadress	ikvis@ikvis.ee