

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Eesti Suveniirid

registrikood: 11694052

tänavatalu nimi: Endla

maja ja korteri number: 69

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10615

e-posti aadress: aivar@brilliant.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Eesti Suveniirid tegevus aastal 2011, keskendus ühe oma põhitegevusala Eesti ja Tallinna teemaliste suveniiride ja meenet välja töötamisele, lisaks töötati välja Eesti Suveniiride "Tallinn One" logo kontseptsioon.

2011 aasta sügisel osales ettevõtte Tallinna Sadama Kruiisi müügiala rendikonkursil järgmiseks viieks aastaks ja võitis selle. Sellest hetkest edasi, kuni aasta lõpuni keskendusid kõik pingutused paralleelselt suveniiride välja töötamisele ka Tallinna Vanasadama kruiisi müügiala konkursi võitnud idee ellu viimisele. Juba detsembris kuulutati välja avalik konkurss allrentnike leidmiseks. See oli edukas osales 72 ettevõtet.

2012 aasta kruiisi põhihooaeg kestab 3.maist kuni 29.septembrini, lisaks on kruiisilaevade saabumist oodata ka aasta lõpus - 27.novembril ja 25.detsembril. Hooaja jooksul peatub Tallinnas 79 erinevat laeva, broneeringuid on tehtud kokku 294 külastuseks. Prognooside järgi jõuab 2012 aastal Tallinna 430 000 kruiisituristi 150 eri riigist.

Aruandeaastal ettevõttes ühtegi töötajat ei olnud ja töötasusid ei makstud. Ettevõtte juhatus on kahe liikmeline, juhatuse tasusid ei makstud ja muid soodustusi ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	389	2
Nõuded ja ettemaksed	4 410	4 733
Kokku käibevara	4 799	4 735
Kokku varad	4 799	4 735
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	530	511
Võlad ja ettemaksed	982	0
Kokku lühiajalised kohustused	1 512	511
Kokku kohustused	1 512	511
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 668	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-941	1 668
Kokku omakapital	3 287	4 224
Kokku kohustused ja omakapital	4 799	4 735

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	1 603	0
Muud äritulud	41	3 835
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 180	-80
Mitmesugused tegevuskulud	-1 388	-2 089
Ärikasum (kahjum)	-924	1 666
Finantstulud ja -kulud	-17	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-941	1 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-941	1 668

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-924	1 666
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	323	-4 733
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	982	0
Laekunud intressid	0	2
Muud rahavood äritegevusest	-17	0
Kokku rahavood äritegevusest	364	-3 065
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	23	2 365
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 854
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	23	511
Kokku rahavood	387	-2 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	387	-2 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	389	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 668	1 668
31.12.2010	2 556	1 668	4 224
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-941	-941
Muud muutused omakapitalis	4		4
31.12.2011	2 560	727	3 287

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

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 ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arveldskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

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. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu kajastatakse neid bilansis tõenäoliselt laekuvates summates.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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

Kaupade ja teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Muud põhitegevusega mitteseotud tulud kajastatakse muude äritulude all.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kaubad, toore, materjal ja teenused real kajastakse ettevõtte põhitegevusega otseselt seotud kulud.

Muude tuludega ja otseselt mitte põhitegevusega seotud kulud arvestatakse muude äritulude all.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	389	2
Kokku raha	389	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	145	0	132	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	145	0	132	0

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikust osanik	288	288			3%	EUR	31.12.2012
Juriidilisest isikust osanik	242	242			3%	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	530	530					
Juriidilisest isikust osanik							
Laenukohustused kokku	530	530					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikust osanik	288	288			3%	EEK	31.12.2011
Juriidilisest isikust osanik	223	223			3%	EEK	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	511	511					
Laenukohustused kokku	511	511					

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2009	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2010
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Patendiuuring	0	2 876	-2 876	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	2 876	-2 876	0
Kokku sihtfinantseerimine		2 876	-2 876	0

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 560	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	0	2 876
Muud	41	959
Kokku muud äritulud	41	3 835

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Uurimis- ja arengukulud	0	1 598
Riiklikud ja kohalikud maksud	275	0
Juriidilised kulud	1 071	409
Muud	42	82
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 388	2 089

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	814	242	1 150	224
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	288	0	288

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	43	600	0	959

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Eesti Suveniirid (registrikood: 11694052) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR LAAN	Juhatuse liige	26.06.2012
MARTIN MÄLLO	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-941
Kokku	727
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	727
Kokku	727

Juhatus määras kahjumi kaetuks eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 668
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-941
Kokku	727
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Meenete, kunstiesemete ja –tarvete jaemüük	47783	1603	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Mällo	36912150238	Tallinn, Harju maakond, Eesti	768 EUR
Brilliant Marketing Communications OÜ	11154226	Endla 69, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1792 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aivar@brilliant.ee