

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Caroly & A

registrikood: 10586745

tänavatalu nimi, Kose tee 26-1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12011

telefon: +372 5110383

e-posti aadress: aivi.laumets@mail.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 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10

Tegevusaruanne

OÜ Caroly & A põhitegevuseks on kultuurilise teeninduse osutamine. Ettevõtte tootmistegevuse maht jäi 2011.-ndal aastal 2010.-nda aastaga võrreldes ligikaudu samaks, kuid tootmistegevusega seotud kulud 2011.-ndal aastal kasvasid 2010.-nda aastaga võrreldes mõnevõrra. Siiski suutis ettevõtte majandusaastal jääda kasumisse.

Reklaamipoliitika parandamisega, samuti uute teenindusliikide arendamisega loodab ettevõtte 2012. aastal teenuste mahtu veelgi suurendada ja jätkuvalt olla kasumis.

Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest, kes 2011.a. eest juhatuse liikme tasu ei saanud.

Juhatusel liikmele tema ametist lahkumisel hüvitist ei maksta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

CAROLY & A OÜ juhatuse deklaratsioon oma vastutuse raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

OÜ CAROLY & A on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3 810	3 506
Nõuded ja ettemaksed	0	345
Varud	1 853	1 350
Kokku käibevara	5 663	5 201
Põhivara		
Materiaalne põhivara	14 677	13 149
Kokku põhivara	14 677	13 149
Kokku varad	20 340	18 350
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 538	14 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 990	967
Kokku omakapital	20 340	18 350
Kokku kohustused ja omakapital	20 340	18 350

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	15 971	15 706
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 793	-7 075
Mitmesugused tegevuskulud	-4 867	-5 724
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 321	-1 940
Ärikasum (kahjum)	1 990	967
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 990	967
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 990	967

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 990	967
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 321	1 940
Muud korrigeerimised	338	1 361
Kokku korrigeerimised	2 659	3 301
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	345	-345
Varude muutus	-840	0
Kokku rahavood äritegevusest	4 154	3 923
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 850	-4 340
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 850	-4 340
Kokku rahavood	304	-417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 506	3 923
Raha ja raha ekvivalentide muutus	304	-417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 810	3 506

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	14 571	17 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)			967	967
31.12.2010	2 556	256	15 538	18 350
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 990	1 990
31.12.2011	2 556	256	17 528	20 340

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Caroly & A 2011. 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 Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määrustega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Caroly & A kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Nõuded ostjate vastu

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

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid, mille soetusmaksumus on suurem kui 640 eurot ja kasutusaeg üle 1 aasta. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse soetusmaksumuselt ja kasutatakse alljärgnevat lineaarset amortisatsiooninormi : transpordivahendid ja inventar –10% aastas.

Tulude arvestus

Toodete müügitulu kajastatakse siis kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulud on usaldusväärselt määratavad. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Rahavoogude aruanne

OÜ Caroly & A rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	3 047	2 957
Arvelduskontod	763	549
Kokku raha	3 810	3 506

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	20 050	20 050
Akumuleeritud kulum	-9 301	-9 301
Jääkmaksumus	10 749	10 749
Ostud ja parendused	4 340	4 340
Amortisatsioonikulu	-1 940	-1 940
31.12.2010		
Soetusmaksumus	24 389	24 389
Akumuleeritud kulum	-11 240	-11 240
Jääkmaksumus	13 149	13 149
Ostud ja parendused	3 850	3 850
Amortisatsioonikulu	-2 322	-2 322
31.12.2011		
Soetusmaksumus	28 239	28 239
Akumuleeritud kulum	-13 562	-13 562
Jääkmaksumus	14 677	14 677

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Caroly & A (registrikood: 10586745) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVI LAUMETS	Juhatuse liige	03.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 990
Kokku	17 528

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	15971	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivi Laumets	47503290253	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110383
E-posti aadress	aivi.laumets@mail.ee