

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** CityMail OÜ

**registrikood:** 11369010

**tänava/talu nimi,** Ristiku 45

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 10320

**telefon:** +372 5071577

**e-posti aadress:** markopokk@hotmail.com

## 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                             | 10 |
| Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 10 |
| Lisa 4 Võlad tarnijatele                | 10 |
| Lisa 5 Osakapital                       | 10 |
| Lisa 6 Müügitulu                        | 10 |
| Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud        | 11 |
| Lisa 8 Tööjõukulud                      | 11 |
| Lisa 9 Finantstulud ja -kulud           | 11 |
| Lisa 10 Seotud osapooled                | 11 |

## Tegevusaruanne

OÜ CityMail alustas oma tegevust 29.03.2007. OÜ CityMail osad kuuluvad eraisikule Marko Pokk. OÜ CityMail põhitegevusalaks on postiteenuste osutamine.

2011 majandusaastal teenis ettevõtte müügitulu 3955 EUR. Müügitulu saadi mittepõhitegevusest. 2010 aastal teenis ettevõtte müügitulu 520,05 EUR.

Ettevõtte teenis 2011 majandusaastal kasumit 422,55 EUR. 2010 aastal teenis ettevõtte kahjumit 1296,06 EUR.

Juhatuse liikmele 2010 ja 2011 majandusaastal töötasu ei arvestatud. Seisuga 31.12.2011 ei olnud OÜ-l CityMail lepingulisi töötajaid.

OÜ CityMail juhatusel on plaanis 2012 aastal laiendada oma tegevust konsultatsiooniteenuste valdkonnas.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ CityMail raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31. detsembril 2011.a. lõppenud majandusaasta kohta ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ CityMail finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud
- OÜ CityMail on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

## Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011   | 31.12.2010   | Lisa nr |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| Varad                                        |              |              |         |
| Käibevara                                    |              |              |         |
| Raha                                         | 2 622        | 2 043        | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 742          | 767          | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>3 364</b> | <b>2 810</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>3 364</b> | <b>2 810</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |              |              |         |
| Kohustused                                   |              |              |         |
| Lühiajalised kohustused                      |              |              |         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 152          | 21           | 3; 4    |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>152</b>   | <b>21</b>    |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>152</b>   | <b>21</b>    |         |
| Omakapital                                   |              |              |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556        | 2 556        | 5       |
| Registreerimata osakapital                   | 4 154        | 4 154        |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | -3 921       | -2 625       |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 423          | -1 296       |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>3 212</b> | <b>2 789</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>3 364</b> | <b>2 810</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011       | 2010          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 3 955      | 520           | 6       |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -3 533     | -1 816        | 7       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>422</b> | <b>-1 296</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 1          | 0             | 9       |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>423</b> | <b>-1 296</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>423</b> | <b>-1 296</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011         | 2010          |
|-------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |              |               |
| Ärikasum (kahjum)                                     | 422          | -1 296        |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 25           | -262          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 131          | -403          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>578</b>   | <b>-1 961</b> |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |              |               |
| Laekunud intressid                                    | 1            | 0             |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>1</b>     | <b>0</b>      |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |              |               |
| Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest            | 0            | 1 598         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>0</b>     | <b>1 598</b>  |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>579</b>   | <b>-363</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>2 043</b> | <b>2 406</b>  |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>579</b>   | <b>-363</b>   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>2 622</b> | <b>2 043</b>  |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                                            |                             |                               |                             | Kokku  |
|--------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------|
|                                            | Osakapital<br>nimiväärtuses | Registreerimata<br>osakapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>                          | 2 556                       | 2 556                         | -2 625                      | 2 487  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                |                             |                               | -1 296                      | -1 296 |
| Muutused muudest omanike<br>sissemaksetest |                             | 1 598                         |                             | 1 598  |
| <b>31.12.2010</b>                          | 2 556                       | 4 154                         | -3 921                      | 2 789  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                |                             |                               | 423                         | 423    |
| <b>31.12.2011</b>                          | 2 556                       | 4 154                         | -3 498                      | 3 212  |

2008 majandusaastal on OÜ CityMail omanik teinud sissemakse osakapitali suurendamiseks 40 000 krooni (2556 EUR).

2010 majandusaastal on OÜ CityMail omanik teinud sissemakse osakapitali suurendamiseks 25 000 krooni (1598 EUR).

Osakapitali muutus on hetkel registreerimata.

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

2011. aasta OÜ CityMail raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea Raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ja seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eurodes. Kasumi kirjendamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse SEB Pangas ühel arveldusarvel ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. 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.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Miinusega kajastatud summad on ebatõenäoliselt laekuvad nõudesummad, mida kajastatakse esimesel aastal kuluna kasumiaruandes. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudesummasid, mida ei saa või ei ole majanduslikult otstarbekas tagasi nõuda, käsitletakse lootusetutena. Selliseid summasid arvestatakse bilansiväliselt.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

#### Põhivara arvelevõtmise alampiir 959

#### Rendid

Kapitalirendina on klassifitseeritud renditud põhivara, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendid kajastatakse kasutusrendina. Kasutusrendi maksed kajastatakse kasumiaruandes kuluna rendiperioodi jooksul võrdsetes osades.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljamaksmise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

#### Tulud

Tulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Tulenevalt madalamast hinnangust tasumise tõenäosusele kajastatakse viiviste laekumisi erandina kassapõhise printsiibi järgi. Intressitulu ning muud viitlaekumised näidatakse tuluna nõudeõiguse tekkimisel.

#### Kulud

Kulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisuse ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Laenude intressikulud kajastatakse kasumiaruandes kuluna nende tekkimise perioodil.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-------------------|--------------|--------------|
| Sularaha kassas   | 1 888        | 1 953        |
| Arvelduskontod    | 734          | 90           |
| <b>Kokku raha</b> | <b>2 622</b> | <b>2 043</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg  | Ettemaks   |
| Käibemaks                                     | 742        | 100        | 767        |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>742</b> | <b>100</b> | <b>767</b> |

## Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Võlgnevus Eesti tarnijatele    | 52         | 21         |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>52</b>  | <b>21</b>  |

## Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

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

## Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011         | 2010       |
|---------------------------------------------|--------------|------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |              |            |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |              |            |
| Eesti                                       | 3 955        | 520        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>3 955</b> | <b>520</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>3 955</b> | <b>520</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |              |            |
| Äri- ja muu juhtimisalane nõustamine        | 3 955        | 520        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>3 955</b> | <b>520</b> |

## Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

|                                        | 2011         | 2010         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Kasutusrendimaksud                     | 1 118        | 1 073        |
| Väheväärtuslik põhivara                | 172          | 326          |
| Telefon, faks                          | 637          | 380          |
| Tellitud teenustööd                    | 99           | 19           |
| Autode kütus                           | 493          | 0            |
| Pangateenused                          | 19           | 18           |
| Autode hooldus ja remondikulud         | 794          | 0            |
| IT teenused, arvutitarvikud            | 80           | 0            |
| Kantseleikulud, postikulud             | 5            | 0            |
| Transpordikulud                        | 116          | 0            |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>3 533</b> | <b>1 816</b> |

## Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

OÜ-l CityMail ei olnud 2011 ja 2010 majandusaastal töötajaid.

## Lisa 9 Finantstulud ja -kulud (eurodes)

|                                     | 2011     | 2010     |
|-------------------------------------|----------|----------|
| Muud finantstulud ja -kulud         | 1        | 0        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>1</b> | <b>0</b> |

## Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

OÜ CityMail ei ole 2011 ja 2010 majandusaastal tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

## Aruande digitaalallkirjad

CityMail OÜ (registrikood: 11369010) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| MARKO POKK         | Juhatuse liige     | 12.07.2012           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.12.2011    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | -3 921        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 423           |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-3 498</b> |
| Katmine                                                                |               |
| Täiendavad sissemaksed osakapitali                                     | -4 154        |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 656           |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-3 498</b> |

2008 majandusaastal on OÜ CityMail omanik teinud sissemakse osakapitali suurendamiseks 40000 krooni (2556 EUR).  
2010 majandusaastal on OÜ CityMail omanik teinud sissemakse osakapitali suurendamiseks 25000 krooni (1598 EUR).

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                 | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|--------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine | 70221      | 3955            | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Marko Pokk     | 37709196057                         |                   | 2556 EUR                  |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                  |
|-----------------|-----------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5071577          |
| E-posti aadress | markopokk@hotmail.com |