

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Dualteam

registrikood: 11062346

tänava/talu nimi, Ravila 11

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71008

telefon: +372 5030901

e-posti aadress: kaire.soovik@dualteam.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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Dualteam asutati novembris 2004.a.

- OÜ Dualteam on dokumendihaldus- ja konsultatsioonifirma, pakkudes tugiteenust personalijuhtimise, asjaajamise ja tööohutuse valdkondades.

2011. aastal mis oli ettevõtte seitsmes tegevusaasta, jätkus konstruktiivne koostöö tööohutuse ja töötervishoiukoolituste lektorina Juunika Koolitus OÜ-ga, samuti Viljandi Ühendatud Kutsekoolis riikliku koolitustellimusena personalijuhtimise väljaõppekursuse lektorina. Otsiti uusi kliente ja koostööpartnereid, jätkati nii endiste (näiteks Forum Cinemas AS, Rautakirja OÜ) kui uute lepinguliste (Oü Arssin jt) ja vähemal määral ühekordsete tellimustega tööohutuse ja töötervishoiuvaldkonnas. Ettevõtte kasvu 2011 aastal ei planeeritud, pigem keskenduti ettevõtte tegevuse jätkumisele ja ettevalmistustele arendada dokumendihalduse ja asjaajamise valdkonda võrdseks tööohutuse ja personalijuhtimisega 2012. aastal.

Osaühingu juhatusse kuulub üks inimene, nõukogu osaühingul ei ole. Juhataja täidab ka osaühingu tegevjuhi kohuseid.

- 2011 aastal arvestatud ja väljamakstud palkade kogusumma oli 0 eurot.

Aruandes kajastamata potentsiaalseid kohustusi ei võetud ja garantiisid ei väljastatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Dualteam 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Dualteam on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Viljandis, 29.06. 2012. a

juhatuse liige

Kaire Soovik

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	768	15 990	2
Nõuded ja ettemaksed	1 514	1 002	3
Kokku käibevara	2 282	16 992	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	14 890	0	
Materiaalne põhivara	110	1 922	4
Kokku põhivara	15 000	1 922	
Kokku varad	17 282	18 914	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 209	601	5
Kokku lühiajalised kohustused	1 209	601	
Kokku kohustused	1 209	601	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 501	12 365	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 240	3 136	
Kokku omakapital	16 073	18 313	
Kokku kohustused ja omakapital	17 282	18 914	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	10 507	11 045	7
Muud äritulud	0	4 116	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 935	-10 971	
Tööjõukulud	0	-517	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 812	-537	4
Ärikasum (kahjum)	-2 240	3 136	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 240	3 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 240	3 136	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 240	3 136	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 812	537	4
Kokku korrigeerimised	1 812	537	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-512	-634	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	608	-1 013	
Kokku rahavood äritegevusest	-332	2 026	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-14 890	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 890	0	
Kokku rahavood	-15 222	2 026	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 990	13 964	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 222	2 026	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	768	15 990	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	12 365	15 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 136	3 136
31.12.2010	2 556	256	15 501	18 313
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 240	-2 240
31.12.2011	2 556	256	13 261	16 073

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

Finantsvarad

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetele), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Inventar ja IT seadmed 33 %
- Transpordivahendid 25 %

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar ja IT seadmed	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) 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

Tulud

Tulu teenuste ja kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	184	14 462
sularaha kassas	184	14 462
Arvelduskontod	584	1 528
arvelduskonto	584	1 528
Kokku raha	768	15 990

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	168	0	206
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		168	0	206

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Jääkmaksumus	86	1 392	1 478	980	2 458
Amortisatsioonikulu	-86	-127	-213	-323	-536
31.12.2010					
Soetusmaksumus	86	1 392	1 478	980	2 458
Akumuleeritud kulum	-86	-127	-213	-323	-536
Jääkmaksumus	0	1 265	1 265	657	1 922
Amortisatsioonikulu		-1 155	-1 155	-657	-1 812
31.12.2011					
Soetusmaksumus		1 265	1 265	657	1 922
Akumuleeritud kulum		-1 155	-1 155	-657	-1 812
Jääkmaksumus		110	110	0	110

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
võlad tarnijatele	919	211
Kokku võlad tarnijatele	919	211

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	14 890	14 890		
Kokku muud nõuded	14 890	14 890		

Antud laenud on antud OÜ AVM-TERM-ile tähtajaga 2 aastat, intressiga 2% aastas.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 507	11 045
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 507	11 045
Kokku müügitulu	10 507	11 045
Müügitulu tegevusalade lõikes		
konsultatsiooni teenus	1 017	7 663
koolitus	3 523	3 382
auto rent	5 967	0
Kokku müügitulu	10 507	11 045

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	385
Sotsiaalmaksud	0	132
Kokku tööjõukulud	0	517
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Dualteam (registrikood: 11062346) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE SOOVIK	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 240
Kokku	13 261
Jaotamine	
Kokku	13 261

2011 aasta kahjum katta eelmiste aastate kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 240
Kokku	13 261
Jaotamine	
Kokku	13 261

2011 aasta kahjum katta eelmiste aastate kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	3523	33.53%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	5967	56.79%	Ei
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	1017	9.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaire Soovik	46612240251	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5030901
E-posti aadress	kaire.soovik@dualteam.ee