

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Tallinn Entertainment

registrikood: 11337470

tänava/talu nimi, Rävala 4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10143

telefon: +372 6400250, +372 6116080

faks: +372 6400260, +372 6116081

e-posti aadress: alar.urm@lextal.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Tallinn Entertainment (endise ärinimega Rokfis OÜ) on asutatud 29.12.2006.a.

Eeldatav põhitegevusala on hasartmängude korraldamine (EMTAK 2008 kood 92001).

Töötajaid 2011. a OÜ Tallinn Entertainment palgal ei olnud.

OÜ Tallinn Entertainment juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liige on Alar Urm. Juhatusel liikmele aruandeaastal juhatuseliikmetasu ei arvestatud, möödunud aruandeaastal arvestati tasu summas 7149 eurot.

Alar Urm

Juhatusel liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	75 347	88 686	
Nõuded ja ettemaksed	45	0	
Kokku käibevara	75 392	88 686	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 785	6 087	3
Kokku põhivara	4 785	6 087	
Kokku varad	80 177	94 773	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	11 030	4
Kokku lühiajalised kohustused	0	11 030	
Kokku kohustused	0	11 030	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	127 823	127 823	5
Kohustuslik reservkapital	128	128	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 208	-16 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 566	-27 440	
Kokku omakapital	80 177	83 743	
Kokku kohustused ja omakapital	80 177	94 773	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-2 336	-16 837	6
Tööjõukulud	0	-9 508	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 302	-1 302	3
Ärikasum (kahjum)	-3 638	-27 647	
Finantstulud ja -kulud	72	207	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 566	-27 440	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 566	-27 440	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-3 638	-27 647	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 302	1 302	
Kokku korrigeerimised	1 302	1 302	3
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-45	12 096	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11 030	7 979	
Kokku rahavood äritegevusest	-13 411	-6 270	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	72	207	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	72	207	
Kokku rahavood	-13 339	-6 063	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	88 686	94 749	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 339	-6 063	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 347	88 686	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	127 823	128	-16 768	111 183
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-27 440	-27 440
31.12.2010	127 823	128	-44 208	83 743
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-3 566	-3 566
31.12.2011	127 823	128	-47 774	80 177

Täpsem informatsioon osakapitali ja muude omakapitali kirjete kohta on toodud lisas 5.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallinn Entertainment 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.

Majandustehingute kirjendamisel ja kajastamisel on lähtutud tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2011 ja lõppes 31. detsember 2011.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasutusel on kasumiaruande skeem 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 Tallinn Entertainment OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro.

Seisuga 01. jaanuar 2011 on ettevõtte teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Raha

Bilansis kajastatakse raha kirjel kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääki ja kuni 3kuulisi tähtajalisi deposiite.

Rahavoogude aruandes kajastatakse eeltoodu raha ja selle ekvivalente.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eurot, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivarale ühtlaseid kulunorme ei kehtestata. Igale konkreetsele juhul määratakse põhivara ühiku kulunorm eraldi 15%-50%.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiootel põhivaraks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	1 486
Sotsiaalmaks	0	2 359
Kohustuslik kogumispension	0	72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 917

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	8 682	8 682	8 682
Akumuleeritud kulum	-1 293	-1 293	-1 293
Jääkmaksumus	7 389	7 389	7 389
Amortisatsioonikulu	-1 302	-1 302	-1 302
31.12.2010			
Soetusmaksumus	8 682	8 682	8 682
Akumuleeritud kulum	-2 595	-2 595	-2 595
Jääkmaksumus	6 087	6 087	6 087
Amortisatsioonikulu	-1 302	-1 302	-1 302
31.12.2011			
Soetusmaksumus	8 682	8 682	8 682
Akumuleeritud kulum	-3 897	-3 897	-3 897
Jääkmaksumus	4 785	4 785	4 785

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	0	5 591	
Maksuvõlad	0	3 917	2
Muud võlad	0	1 522	
Kokku võlad ja ettemaksed	0	11 030	

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	127 823	127 823
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 118	961
Riiklikud ja kohalikud maksud	447	0
Juriidilised teenused	0	12 680
Riigilõiv	0	3 196
Muud	771	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 336	16 837

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	0	7 149
Sotsiaalmaksud	0	2 359
Kokku tööjõukulud	0	9 508

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	1 522

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	0	7 149

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tallinn Entertainment (registrikood: 11337470) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR URM	Juhatuse liige	05.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinn Entertainment osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Tallinn Entertainment raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Tallinn Entertainment finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kaire Metsoja

Vandeaudiitori number 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

06. juuli 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallinn Entertainment (registrikood: 11337470) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	06.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-44 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 566
Kokku	-47 774
Katmine	
Täiendavad sissemaksud osakapitali	47 774
Kokku	47 774

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tallinn Entertainment LLC		New Castle Delaware, Ameerika Ühendriigid	127824 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6400250
Telefon	+372 6116080
Faks	+372 6116081
Faks	+372 6400260
E-posti aadress	alar.urm@lextal.ee