

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Dering Reklaam

registrikood: 10114408

tänava/talu nimi, Veerenni 29/1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10135

telefon: +372 6480103

e-posti aadress: reklaam@dering.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Kasutusrent	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Dering Reklaam põhitegevusaladeks on erinevate reklaam- ja infokandjate kujundamine ja valmistamine, kilelõikused, kleebiste trükk, arvutigraafika ja -disain.

Klientuuri moodustavad kohalikud reklaamiagentuurid ja erinevad väike- ja suurettevõtted.

Realiseerimise netokäive 2011. aastal oli 40119 eurot. Võrreldes 2010. aastaga oli netokäive suurenenud 41 %.

Aruandeaasta kasum oli 5118 eurot. 2010. aasta kahjum oli 1784 eurot.

2011. aastal töötas ettevõttes keskmiselt üks põhikohaga töötaja, kellele maksti töötasu summas 926 eurot.

2011. aastal koosnes juhatus ühest liikmest, kellele eritasu ei makstud.

2012. aastal suuri muutusi ning uusi projekte plaanis ei ole, jätkatakse tööd seniste tegevussuundadega. Eesmärgiks on kogu tegevuse efektiivsuse tõstmine ja uute klientide leidmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Dering Reklaam juhatus on koostanud 2011.a. majandusaasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab OÜ Dering Reklaam äritegevust ning annab ülevaate OÜ Dering Reklaam majandustulemustest.

OÜ Dering Reklaam juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- majandusaasta aruande koostamisel on rakendatud arvestusmeetodeid, mis vastavad heale raamatupidamistavale
- majandusaasta aruanne kajastab OÜ Dering Reklaam finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt
- OÜ Dering Reklaam on jätkuvalt tegutsev

OÜ Dering Reklaam majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise aruandest.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	555	446	2
Nõuded ja ettemaksed	6 260	6 719	3
Varud	1 504	2 002	5
Kokku käibevara	8 319	9 167	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	63 119	65 999	6
Kokku põhivara	63 119	65 999	
Kokku varad	71 438	75 166	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	12 535	13 677	8
Võlad ja ettemaksed	1 358	2 717	4
Kokku lühiajalised kohustused	13 893	16 394	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	45 558	51 903	8
Kokku pikaajalised kohustused	45 558	51 903	
Kokku kohustused	59 451	68 297	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-161	1 623	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 118	-1 784	
Kokku omakapital	11 987	6 869	
Kokku kohustused ja omakapital	71 438	75 166	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	40 119	28 411	10
Muud äritulud	0	312	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 228	-5 834	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 445	-15 379	
Tööjõukulud	-1 245	-3 710	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 880	-3 038	
Muud ärikulud	0	-346	
Ärikasum (kahjum)	7 321	416	
Finantstulud ja -kulud	-2 203	-2 200	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 118	-1 784	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 118	-1 784	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 321	416	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 880	3 038	
Kokku korrigeerimised	2 880	3 038	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	459	575	
Varude muutus	498	42	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 359	-1 331	
Kokku rahavood äritegevusest	9 799	2 740	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 221	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 221	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	735	2 556	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 222	-5 790	
Makstud intressid	-2 203	-2 200	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 690	-5 434	
Kokku rahavood	109	-3 915	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	446	4 361	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	109	-3 915	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	555	446	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	639	1 623	8 653
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 784	-1 784
31.12.2010	6 391	639	-161	6 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 118	5 118
31.12.2011	6 391	639	4 957	11 987

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Dering Reklaam majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

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.

Raamatupidamise arvestust peetakse tekkepõhiselt.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid ja otsused.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis tagavad varude vajaliku seisundi ja asukoha.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude jäägid on hinnatud FIFO meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid väärtusega üle 192 eurot, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta. Väheolulised varad kantakse jooksvalt kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192

Põhivara amortiseeriti lineaarsel meetodil. Põhivara kasulikku tööiga arvestatakse lähtudes vara eripärast. Muu inventari, tööriistade, masinate, seadmete jm korral arvestatakse amortisatsiooni vastavalt 20%-40% aastas, sõiduvahendite korral 30% ja immateriaalse põhivara korral 40%. Ehitiste amortisatsiooninorm aastas on 3-5% lähtuvalt kasulikust tööeest.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud tegevjuhtkond ja olulise osalusega eraisikust omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale otsustele.

Tulude, kulude ja tulemi kirjendamiseks on kasutatud kasumiaruande skeemi nr. 1.

2011. aasta dokumentide töötlemisel kasutati raamatupidamisprogrammi Hansa Raama.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	555	446
Kokku raha	555	446

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	58	100	
Ostjatelt laekumata arved	58	100	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	148	4
Muud nõuded	5 656	5 656	
Laenunõuded	5 656	5 656	
Ettemaksed	546	815	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 260	6 719	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	96	148
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	96	148

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 504	2 002
Kokku varud	1 504	2 002

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	79 975	13 744	93 719
Akumuleeritud kulum	-12 641	-13 262	-25 903
Jääkmaksumus	67 334	482	67 816
Ostud ja parendused		1 221	1 221
Amortisatsioonikulu	-2 606	-432	-3 038
31.12.2010			
Soetusmaksumus	79 975	14 965	94 940
Akumuleeritud kulum	-15 247	-13 694	-28 941
Jääkmaksumus	64 728	1 271	65 999
Amortisatsioonikulu	-2 592	-288	-2 880
31.12.2011			
Soetusmaksumus	79 975	14 965	94 940
Akumuleeritud kulum	-17 839	-13 982	-31 821
Jääkmaksumus	62 136	983	63 119

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	2 395	2 413
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	2 130	2 149
1-5 aasta jooksul	1 233	3 363

Kasutusrendile on võetud sõiduauto.

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud osanikelt	6 255	6 255		
Lühiajalised laenud kokku	6 255	6 255		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	51 838	6 280	45 558	
Pikaajalised laenud kokku	51 838	6 280	45 558	
Laenukohustused kokku	58 093	12 535	45 558	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud osanikelt	7 670	7 670		
Lühiajalised laenud kokku	7 670	7 670		
Pikaajalised laenud				
Pangalaenud	57 910	6 007	51 903	
Pikaajalised laenud kokku	57 910	6 007	51 903	
Laenukohustused kokku	65 580	13 677	51 903	

Ettevõtte on võtnud pangalaenu AS Hansapangast äripinna Veerenni 29/1 soetamiseks summas 86280 eurot. Laenu tagastamise lõpptähtaeg on 12.01.2015.a. Intressimäär aastas on Euro 6 kuu EURIBOR +2,5%. Eurobor lepingu sõlmimisel oli 2,194%.

Graafiku koostamise eritingimus: erigraafik, 120-kuuline annuiteetmaksograafik, mis on koostatud 168-kuulise graafiku alusel. Tagastamise lõppkuupäeval tasutakse ülejäänud laenusumma jääk ja tasumisele kuuluvad intressid.

Tagatiseks on:

1. I järgu hüpoteegid kinnistule summas 57520 eurot.
2. Eraisiku käendus. Käendaja vastutab võlgu oleva summa eest, aga mitte rohkem, kui 19173 eurot.
3. Ühishüpoteek korteriomanditele (mitteeluruumid) asukohaga Veerenni 29/1, Tallinn

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus 6391 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 119	28 411
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 119	28 411
Kokku müügitulu	40 119	28 411
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaam- ja infokandjate kujundamine ja valmistamine	36 684	25 050
Muud	3 435	3 361
Kokku müügitulu	40 119	28 411

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	926	2 799
Sotsiaalmaksud	319	911
Kokku tööjõukulud	1 245	3 710
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	926	2 799

Tehinguteks seotud osapooltega olid veel osaniku poolt ettevõttele antud lühiajalised laenud, mille tagasimaksmise tähtajaks on 2012 aasta.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Dering Reklam (registrikood: 10114408) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS RUUSMAA	Juhatuse liige	07.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 118
Kokku	4 957

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	36684	91.44%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	3435	8.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ants Ruusmaa	35008030226	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6480103
E-posti aadress	reklaam@dering.ee