

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Tallinn Entertainment

registrikood: 11337470

tänavatalu nimi, Rävala 4

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10143

maakond: Harju maakond

telefon: +372 611 6080

faks: +372 611 6081

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

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

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

Töötajaid 2009. a OÜ Tallinn Entertainment palgal ei olnud.

OÜ Tallinn Entertainment juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liige on Alar Urm. Juhatuseliikmele maksti 2009 aastal välja 35 000 krooni juhatuseliikme tasu.

Alar Urm

Juhatuseliige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele:

OÜ Tallinn Entertainment juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

1. OÜ Tallinn Entertainment raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. OÜ Tallinn Entertainment raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
4. OÜ Tallinn Entertainment on jätkuvalt tegutsev.

Alar Urm

Juhatuse liige

Allkirjastatud digitaalselt

09.09.2010

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 482 496	1 689 262	
Nõuded ja ettemaksed	189 262	0	2
Kokku käibevara	1 671 758	1 689 262	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	115 620	90 321	4
Kokku põhivara	115 620	90 321	
Kokku varad	1 787 378	1 779 583	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	47 737	23 813	5
Kokku lühiajalised kohustused	47 737	23 813	
Kokku kohustused	47 737	23 813	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 000 000	2 000 000	
Kohustuslik reservkapital	2 000	2 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-246 230	319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 129	-246 549	
Kokku omakapital	1 739 641	1 755 770	
Kokku kohustused ja omakapital	1 787 378	1 779 583	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-22 880	-87 209	
Tööjõukulud	-58 924	-189 250	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 701	-3 519	4
Muud ärikulud	0	-50 000	
Ärikasum (-kahjum)	-98 505	-329 978	
Finantstulud ja -kulud	82 376	83 429	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 129	-246 549	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 129	-246 549	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-98 505	-329 978	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 701	3 519	
Kokku korrigeerimised	16 701	3 519	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-189 262	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 924	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-247 142	-326 459	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-42 000	-93 840	4
Laekunud intressid	82 376	85 863	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	40 376	-7 977	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 995	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	4 995	
Kokku rahavood	-206 766	-329 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 689 262	2 018 703	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-206 766	-329 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 482 496	1 689 262	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	2 000 000	0	2 319	2 002 319
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-246 549	-246 549
Muutused reservides	0	2 000	-2 000	0
31.12.2008	2 000 000	2 000	-246 230	1 755 770
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-16 129	-16 129
31.12.2009	2 000 000	2 000	-262 359	1 739 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallinn Entertainment 2009.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 2009 ja lõppes 31.detsember 2009.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Kasutusel on kasumiaruande skeem nr.1.

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 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, 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. Igal konkreetset 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 osapool üle või olulist mõju teise osapool ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 924	0	3
Ettemaksed	165 338	0	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	189 262	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	9 304	0	0
Sotsiaalmaks	0	14 620	0	0
Ettemaksukonto jääk	23 924			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 924	23 924	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	93 840	93 840	93 840
Amortisatsioonikulu	-3 519	-3 519	-3 519
31.12.2008			
Soetusmaksumus	93 840	93 840	93 840
Akumuleeritud kulum	-3 519	-3 519	-3 519
Jääkmaksumus	90 321	90 321	90 321
Ostud ja parendused	42 000	42 000	42 000
Amortisatsioonikulu	-16 701	-16 701	-16 701
31.12.2009			
Soetusmaksumus	135 840	135 840	135 840
Akumuleeritud kulum	-20 220	-20 220	-20 220
Jääkmaksumus	115 620	115 620	115 620

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Maksuvõlad	23 924	0	3
Muud võlad	23 813	23 813	
Kokku võlad ja ettemaksed	47 737	23 813	

Lisa 6 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	44 304	142 313
Sotsiaalmaksud	14 620	46 937
Kokku tööjõukulud	58 924	189 250

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	23 813	23 813
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	44 304	116 249

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tallinn Entertainment (registrikood: 11337470) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR URM	Juhatuse liige	09.09.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinn Entertainment osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Tallinn Entertainment raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa- andmeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 11, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglase esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvandmete ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Tallinn Entertainment finantsseisundit seisuga 31. detsember 2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

10. september 2010. a.

Kaire Metsoja

Vandeaudiitor

Vandeaudiitori nr. 410

OÜ Audiitorbüroo RKT

Kitsas 8, 51003 Tartu

Audiitorettevõtja tegevusloa nr. 72 (1.03.2007)

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallinn Entertainment (registrikood: 11337470) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	10.09.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-246 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 129
Kokku	-262 359
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-262 359
Kokku	-262 359

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hasartmängude ja kihlvedude korraldamine	92001	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tallinn Entertainment LLC		New Castle Delaware, Ameerika Ühendriigid	2000000 EEK

Sidevahendid

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