

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: OÜ Tallinn Entertainment

registrikood: 11337470

tänavatalu nimi, Rävala 4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postisihtnumber: 10143

maakond: Harju maakond

telefon: +372 611 6080

faks: +372 611 6081

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
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	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

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

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

Töötajaid 2010. a OÜ Tallinn Entertainment palgal ei olnud.

OÜ Tallinn Entertainment juhatus on üheliikmeline ja juhatuse liige on Alar Urm. Juhatuse liikmele arvestati 2010 aasta eest juhatuseliikme tasu summas 111 859 krooni (2009 aasta eest arvestati tasu vastavalt 44 304 krooni).

Alar Urm

Juhatuse liige

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.

Allkirjastatud digitaalselt

Alar Urm

Juhatuse liige

19.05.2011

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 387 627	1 482 496	
Nõuded ja ettemaksed	0	189 262	2
Kokku käibevara	1 387 627	1 671 758	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	95 244	115 620	4
Kokku põhivara	95 244	115 620	
Kokku varad	1 482 871	1 787 378	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	172 586	47 737	5
Kokku lühiajalised kohustused	172 586	47 737	
Kokku kohustused	172 586	47 737	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 000 000	2 000 000	8
Kohustuslik reservkapital	2 000	2 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-262 359	-246 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-429 356	-16 129	
Kokku omakapital	1 310 285	1 739 641	
Kokku kohustused ja omakapital	1 482 871	1 787 378	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-263 441	-22 880	6
Tööjõukulud	-148 773	-58 924	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 376	-16 701	4
Ärikasum (-kahjum)	-432 590	-98 505	
Finantstulud ja -kulud	3 234	82 376	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-429 356	-16 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-429 356	-16 129	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-432 590	-98 505	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 376	16 701	4
Kokku korrigeerimised	20 376	16 701	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	189 262	-189 262	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	124 849	23 924	
Kokku rahavood äritegevusest	-98 103	-247 142	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-42 000	4
Laekunud intressid	3 234	82 376	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 234	40 376	
Kokku rahavood	-94 869	-206 766	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 482 496	1 689 262	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-94 869	-206 766	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 387 627	1 482 496	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	-429 356	-429 356
31.12.2010	2 000 000	2 000	-691 715	1 310 285

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallinn Entertainment 2010.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 2010 ja lõppes 31.detsember 2010.

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 osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	23 924	3
Ettemaksed	0	165 338	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	0	189 262	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	23 255	0	9 304
Sotsiaalmaks	0	36 914	0	14 620
Kohustuslik kogumispension	0	1 119	0	0
Ettemaksukonto jääk	0		23 924	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	61 288	23 924	23 924

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(kroonides)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu	-20 376	-20 376	-20 376
31.12.2010			
Soetusmaksumus	135 840	135 840	135 840
Akumuleeritud kulum	-40 596	-40 596	-40 596
Jääkmaksumus	95 244	95 244	95 244

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	87 485	0	
Maksuvõlad	61 288	23 924	3
Muud võlad	23 813	23 813	
Kokku võlad ja ettemaksed	172 586	47 737	

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2010	2009
Mitmesugused bürookulud	15 035	22 880
Juriidilised teenused	198 406	0
Riigilõiv	50 000	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	263 441	22 880

Lisa 7 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	111 859	44 304
Sotsiaalmaksud	36 914	14 620
Kokku tööjõukulud	148 773	58 924

Lisa 8 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital	2 000 000	2 000 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	31.12.2009
	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		
	2010	2009
Arvestatud tasu	111 859	44 304

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris Tallinn Entertainment OÜ alates 01.01.2011 oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes.

Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/EUR

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tallinn Entertainment (registrikood: 11337470) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR URM	Juhatuse liige	17.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinn Entertainment osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Tallinn Entertainment raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2010, 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 12, 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 arvnaajate 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 2010 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. 51003 Tartu

20. juuni 2011

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallinn Entertainment (registrikood: 11337470) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRE METSOJA	Vandeaudiitor	20.06.2011

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-262 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-429 356
Kokku	-691 715
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-691 715
Otsustatakse pärast majandusaasta aruande esitamist	

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