

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osaühing Valentine ja Rain

registrikood: 10031935

tänavaja talu nimi, Tammsaare tee 67-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13415

telefon: +372 6460263

e-posti aadress: info@indowntown.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 4 Osakapital	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11



K. Bisirov



V. Bisirova

Tegevusaruanne

OÜ Valentine ja Rain asutati 1997. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega põhitegevusalaks väljaõpe.

OÜ Valentine ja Rain majandustegevust iseloomustas 2005. aastal koolitusmahu peatumine.

2011. aastal majandustegevusega põhitegevusala - vahendamine.

Tähelepanu pöörduti eelkõige äritegevuse kindlustamisele Eesti turul.

Aruandeperioodil ei olnud arvestatud palka, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige. Töötajaid ei olnud.

Osaühingu juhatuse planeerib järgmisel aastal laiendada rahvusvaheliste projektidealast tööd, mis on seotud noorsoo vahetuse organisatsioonidega.

 V. Bihikova

 V. Bihikova

Raamatupidamise aastaaruanne

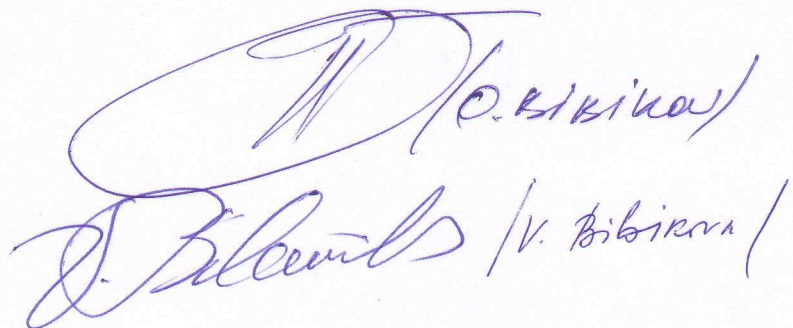
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Valentine ja Rain juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja 30.06.2012 vahemikus.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamise seisuga.

Juhatuse hinnangul on OÜ Valentine ja Rain jätkuvalt tegutsev majandusüksus.



V. Biskina /
V. Biskina /

Bilanss
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 903	2 862	2
Kokku käibevara	2 903	2 862	
Kokku varad	2 903	2 862	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	511	511	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-205	-224	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41	19	
Kokku omakapital	2 903	2 862	
Kokku kohustused ja omakapital	2 903	2 862	


 /v. Birkova/

Kasumiaruanne
(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	2 542	5 599	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 092	-5 476	
Mitmesugused tegevuskulud	-408	-21	
Ärikasum (kahjum)	42	102	
Finantstulud ja -kulud	-1	-83	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41	19	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41	19	


D. Bibikov
 / V. Bibikova /

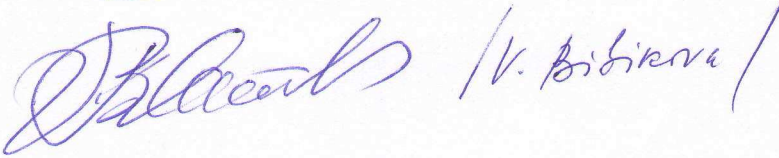
Rahavoogude aruanne
(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	42	102
Kokku rahavood äritegevusest	42	102
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-1	-83
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	1 834
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1	1 751
Kokku rahavood	41	1 853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 862	1 009
Raha ja raha ekvivalentide muutus	41	1 853
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 903	2 862


/V. Bitikova/
 /V. Bitikova/

Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	Kokku
31.12.2009	2 556	511	-224	2 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)			19	19
31.12.2010	2 556	511	-205	2 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41	41
31.12.2011	2 556	511	-164	2 903


 / V. Biskova /

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Valentine ja Rain asutati 1997. aastal. Samal aastal alustati majandustegevusega põhitegevusalaks väljaõpe.

OÜ Valentine ja Rain majandustegevust iseloomustas 2005. aastal koolitusmahu peatumine.

2011. aastal majandustegevusega põhitegevusala - vahendamine.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Valentine ja Rain 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 641 euro.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad


T. Brikov

T. Brikov

maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja potentsiaalsed kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu 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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	961	961
Arvelduskontod	1 942	1 901
Kokku raha	2 903	2 862




Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Kokku	
	Muud	
31.12.2009	1 834	1 834
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-1 834	-1 834
31.12.2010	0	0
31.12.2011	0	0

Lisa 4 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3
OÜ Valentine ja Rain osakapital 2 556,00 eur jaguneb 3 osaks: 1 osa - 1 253 eur 2 osa - 1 253 eur 3 osa - 50 eur		

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 542	5 599
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 542	5 599
Kokku müügitulu	2 542	5 599
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahendamine	2 542	5 599
Kokku müügitulu	2 542	5 599

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud arvestatud palka, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse liige. Töötajaid ei olnud.

[Handwritten signature] 11
/V. Biskov /

Aruande allkirjad

osaühing Valentine ja Rain (registrikood: 10031935) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta
aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

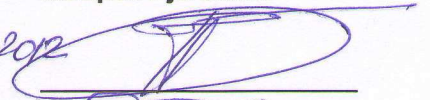
Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Oleg Bibikov

Juhatuse liige

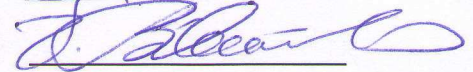
21.05.2012



Valentina Bibikova

Juhatuse liige

18/05/12



Aruande elektroonilised kinnitused

osaühing Valentine ja Rain (registrikood: 10031935) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Svetlana Sokolova	Sisestaja	22.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-205
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41
Kokku	-164
Jaotamine	
Kokku	-164

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2542	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valentina Bibikova	46501190289	Tallinn, Harju maakond, Eesti	19600 EEK
Gennadi Astapov	14.06.1967	Tallinn, Harju maakond, Eesti	800 EEK
Oleg Bibikov	36505250221	Tallinn, Harju maakond, Eesti	19600 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6460263
E-posti aadress	info@indowntown.ee