

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing LOSTTREASURE

registrikood: 11047832

tänava/talu nimi, Tehnika 6a-15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10149

faks: +372 6616776

e-posti aadress: losttreasure@lost24.eu

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Möödunud majandusaastal jätkus ettevõtte tegevus taksoveol ning otsinguportaali www.kadunud.ee ja projekti Losttreasure arendamine.

Ettevõttel on kehtiv taksoveoluba, taksoveol hoiti olemasolevat baasi kasutuses. Ettevõtte on Autoettevõtete Liidu ja Eesti Kaubandus-Tööstuskoja liige.

Projektis Losttreasure jätkus arendustegevus otsinguteenuste, taustauuringute ja faktiuuringute osutamise suunal ning jätkus koostöö õigusabiteenust osutavate partneritega. Inkassotegevuse osutamise suunal otsustati aasta teisel poolel tegevus lõpetada. Jätkus koostöö partneritega välisriikidest - Soome, Läti, Leedu, Saksamaa ja Venemaa.

Jätkus töö otsinguportaali www.kadunud.ee tegevuse arendamisel, tegevus rahvusvahelise otsinguportaaliga www.lost24.eu aasta teisel poolel lõpetati.

Jätkus toetuse osutamine sihtasutusele Kadunud teadmata kadunud inimeste otsingutel.

Tulevasteks plaanideks aastal 2012 on projektis Losttreasure otsinguteenuste, taustauuringute ja faktiuuringute teenuste osutamisega jätkamine ning uue teenuseliigiga - otsinguteks vajamineva erivarustuse müügi ja renditeenuse osutamise alustamine. Aruandeaastal arenguväljaminekuid ei tehtud.

Kogu 2011 aasta vältel on ettevõtte juhatuse koosseis püsinud muutumatuna ja juhatuse liikmeks on Aare Rüütel.

Ettevõttes oli 2011 aastal 1 töötaja, kellele maksti palgaks tööjõukuludena kokku 1658 eurot. Juhatuse liikmele, kes täidab samas ka tegevjuhi ülesandeid, juhatuse liikme tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 104	6 618	
Nõuded ja ettemaksed	2 793	2 880	2
Varud	4 090	356	
Kokku käibevara	8 987	9 854	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	5 669	7 272	5
Immateriaalne põhivara	5 421	5 421	6
Kokku põhivara	11 090	12 693	
Kokku varad	20 077	22 547	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 093	4 348	
Võlad ja ettemaksed	6 943	7 773	7
Kokku lühiajalised kohustused	9 036	12 121	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 382	3 686	
Kokku pikaajalised kohustused	3 382	3 686	
Kokku kohustused	12 418	15 807	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 226	10 226	
Kohustuslik reservkapital	80	80	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 566	-4 317	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	919	751	
Kokku omakapital	7 659	6 740	
Kokku kohustused ja omakapital	20 077	22 547	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	40 293	25 670	10
Muud äritulud	3 951	14 170	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 526	-12 075	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 149	-22 148	
Tööjõukulud	-1 658	-179	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 294	-2 430	
Muud ärikulud	-72	-1 086	
Ärikasum (kahjum)	1 545	1 922	
Finantstulud ja -kulud	-626	-1 171	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	919	751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	919	751	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 545	1 922
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 603	1 326
Kokku korrigeerimised	1 603	1 326
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 647	5 455
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 389	-6 350
Makstud intressid	-626	-1 171
Kokku rahavood äritegevusest	-4 514	1 182
Kokku rahavood	-4 514	1 182
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 618	5 436
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 514	1 182
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 104	6 618

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	10 226	80	-4 317	5 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)			751	751
31.12.2010	10 226	80	-3 566	6 740
Aruandeaasta kasum (kahjum)			919	919
31.12.2011	10 226	80	-2 647	7 659

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Losttreasure OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2011 on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning raamatupidamise seadusest ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditest lähtuvalt ning kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte vara, kohustusi, netovara. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamistavast ning arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

OÜ Losttreasure kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 12 kuud.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Välisvaluutas toimunud tehingud 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 eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse 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 ebatõenäoliste 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. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormid on ettevõttes määratud 2-10%. Materiaalse põhivara gruppidele on juhatus määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	3

Materiaalse põhivara gruppide spetsiifika tõttu võib nende kasulik eluiga erineda muu sarnase objekti omast. Sellisel juhul vaadatakse objekti eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooni periood.

Materiaalse põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle asjaolude ilmnmisel mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määramata kasuliku elueaga immateriaalseid põhivarasid ei amortiseerita, kuid nende väärtuse kontrollimiseks viiakse juhatuse poolt läbi väärtuise test. Äriühenduse käigus tekkinud firmaväärtust loetakse alati määramata pikkusega kasuliku elueaga immateriaalseks varaks.

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.

Maksustamine

Kõikide maksuliikide kohta peetakse arvestust eraldi kontodel. Käibemaksu kajastamiseks kasutatakse mitut kontot:

- 1)arvestuslikku käibemaksu kontot(mille kreditis kajastatakse müügi käibemaksu ja deebetis mahaarvatavat sisendkäibemaksu)
- 2)müügil arvestatud käibemaksu
- 3)seotustelt arvestatud käibemaks
- 4)põhivara seotamisel arvestatud käibemaksude konto.

Kinnipeetud maksude ja sotsiaalmaksude kohta peetakse eraldi kontodel nii arvestuslike kui maksuametile ülekantavate maksude osas.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid tütar-ja sidusettevõtetega, aktsionäridega(osanikega), nõukogu ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Tulud

Tulud jagunevad raamatupidamises järgmiselt:

- 1)müügitulud;
- 2)muud äritulud;
- 3)finantstulud.

Müügitulud liigitatakse vastavalt maksustamisele:

- 1)käibemaksuga müük;
- 2)0% määraga müük;
- 3)maksuvaba müük.

Tulud kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Müügitulud kajastatakse käibena vastavalt kehtivatele seadustele.

Muud äritulud.

Muude äritulude kirjetel kajastatakse ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivaid tulusid.

Finantstulud.

Finantstulud jagunevad järgmiselt:

- 1)intressitulud;
- 2)tulud valuutakursimuutustest.

Kulud

Kulude kajastamine raamatupidamises toimub tulude-kulude vastavuse printsiibil.

Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid.

Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemi nr.1 kirjetele:

- 1)otsesed kulud - kaubad, materjalid, teenused;
- 2)üldkulud, tegevuskulud;
- 3)tööjõukulud;
- 4)põhivara kulum;

5)ärikulud;
6)finantskulud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	237	272
Ostjatelt laekumata arved	237	272
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	52
Muud nõuded	1 214	1 214
Ettemaksed	1 342	1 342
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 793	2 880

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	237	272
Kokku nõuded ostjate vastu	237	272

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1	52	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1	52	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009			
Jääkmaksumus	9 378	324	9 702
Amortisatsioonikulu	-2 288	-142	-2 430
31.12.2010			
Soetusmaksumus	21 902	4 467	26 369
Akumuleeritud kulum	-14 812	-4 285	-19 097
Jääkmaksumus	7 090	182	7 272
Ostud ja parendused	691		691
Muud ostud ja parendused	691		691
Amortisatsioonikulu	-2 196	-98	-2 294
31.12.2011			
Soetusmaksumus	22 592	4 467	27 059
Akumuleeritud kulum	-17 007	-4 383	-21 390
Jääkmaksumus	5 585	84	5 669

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arenguväljaminekud	Kokku
Ostud ja parendused	1 104	1 104
Ümberklassifitseerimised	4 317	4 317
31.12.2010		
Jääkmaksumus	5 421	5 421
31.12.2011		
Jääkmaksumus	5 421	5 421

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 391	6 256
Võlad töövõtjatele	1 040	910
Maksuvõlad	1	0
Muud võlad	511	607
Muud viitvõlad	511	607
Kokku võlad ja ettemaksed	6 943	7 773

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	5 391	6 256

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	1 040	910
Puhkusekohustus		
Kokku võlad töövõtjatele	1 040	910

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 729	25 670
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	4 564	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 293	25 670
Kokku müügitulu	40 293	25 670
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Taksoteenused	21 826	15 237
Muu müügitulu	513	2 277
Inkasso teenused, võlgade sissenõudmine	17 954	8 156
Kokku müügitulu	40 293	25 670

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 234	133
Sotsiaalmaksud	407	44
Töötuskindlustusmakse	17	2
Puhkusekohustus		
Kokku tööjõukulud	1 658	179
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Losttreasure OÜ-s tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi. Juhatuse liikme tasusid arvestatud ja makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing LOSTTREASURE (registrikood: 11047832) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE RÜÜTEL	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	919
Kokku	-2 647
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Vähendada aruandeaasta kasumiga eelmiste perioodide kahjumit.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	919
Kokku	-2 647
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Aruandeaasta kasumiga katta eelmiste perioodide kahjum.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	18467	45.83%	Jah
Taksovedu	49321	21826	54.17%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aare Rüütel	36811290264	Tornimäe 7-52, Eesti	5113 EUR
Ene Rüütel	44411290293	Kadaka tee 161-72, Eesti	5113 EUR
Bianka Rüütel	47004210339	Tallinn, Harju maakond, Eesti	5113 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6616776
E-posti aadress	losttreasure@lost24.eu