

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Potterprojektid OÜ

registrikood: 11590111

küla: Tepelvälja küla

vald: Vihula vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45440

telefon: +372 5062776

e-posti aadress: Katrin.Potter@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Võlad tarnijatele	10
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Aruandeaasta olulisemad sündmused:

Projektide Loungebar ja Solaris Keskus teostamine.

Magasimaa osales dokumentaalfilmis "Hummeri jälgedes" endavalmistatud leivakülaga ja Magasimaa kaubamärgi alt degustatsioonile pakutud toodetega. Film esilinastus ETV-s kevadel 2012.

Peamised tegevusvaldkonnad on jätkuvalt seotud reklaamprojektide, turunduse, sponsorite, lepingute jt. Projektipõhiste tööde teostamisega.

Üldine majanduskeskkond on olnud keerukas kõikides ettevõtte tegevusvaldkondades ja on mõjutanud erinevaid tegevusvaldkondi mõneti erinevalt, ent kokkuvõttes on aasta 2011 Potterprojektid OÜ-le olnud edukas. Üheks edu põhjuseks võib pidada püsiklientide usaldust ja jätkuvat teenuse sisseostu.

Ettevõtte on töötanud erinevate projektidega ning saavutanud edu ja tunnustust klientide poolt. Klientide rahulolu on garantiiks, et projekte tellitakse ka edaspidi Potterprojektidelt. Üks suuremaid projekte oli töö Loungebar OÜ-le. 2011 aasta peamised projektid on olnud konsultatsiooni ja reklaamprojektide läbiviimisega seotud.

Magasimaa projekt on arendusprojekt, jätkub tegevus planeerimine ja sisu loomine. Tootearendus. Magasimaa on edukalt esinenud kohaliku Arenduskoja projektides. Tuntuks sai Magasimaal tehtud leivaküla, mida filmiti ka "Hummeri jälgedes" dokumentaalfilmi ning mida sai näha 2012 kevadel ETV-s.

2011 aasta lõpus tuli sisse paar suuremat projektitellimust aastaks 2012.

Järgmisel aastal jätkatakse pikaajaliste projektidega ning teostatakse uued tellitud tööd. Reorganiseeritakse, uuendatakse ja kaasajastatakse veebilehed.

Jätkub ettevõtte teenuste ja toodete arendamine.

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte aruandeaasta kasum oli 12 719 eurot, müügitulu 20 512 eurot ja omakapital moodustas bilansipäevaga 31.12.2011 seisuga 33 914 eurot.

Peamised Finantssuhtarvud

	2011	2010
Puhaskasum (krooni)	12 719	17 927
Puhaskasumi kasv	29,5%	100 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	438,02	216,1
ROA	37,4%	57,9%
ROE	37,5 %	58,2 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid: -kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 - puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100

-lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

-ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

-ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Töötajaid 2011 aasal Potterprojektid OÜ-s ei olnud. Tasusi juhatuse liikmetele ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 603	29 450	
Nõuded ja ettemaksed	1 372	27	
Kokku käibevara	31 975	29 477	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 012	1 440	3
Kokku põhivara	2 012	1 440	
Kokku varad	33 987	30 917	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	73	136	
Kokku lühiajalised kohustused	73	136	
Kokku kohustused	73	136	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 382	10 042	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 719	17 927	
Kokku omakapital	33 914	30 781	
Kokku kohustused ja omakapital	33 987	30 917	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	20 512	26 839	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-768	-845	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 163	-7 849	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-391	-353	
Muud ärikulud	-18	-4	
Ärikasum (kahjum)	15 172	17 788	
Finantstulud ja -kulud	96	139	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 268	17 927	
Tulumaks	-2 549	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 719	17 927	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	23 362	32 664
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-9 016	-14 107
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 549	0
Kokku rahavood äritegevusest	11 797	18 557
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 155	-1 598
Laekunud intressid	96	139
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 059	-1 459
Rahavood finantseerimistegevusest		
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	1	0
Makstud dividendid	-9 586	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 585	0
Kokku rahavood	1 153	17 098
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 450	12 352
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 153	17 098
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 603	29 450

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		10 297	12 853
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556		10 298	12 854
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 927	17 927
Muutused reservides		256	-256	0
Muud muutused omakapitalis			1	1
31.12.2010	2 556	256	27 969	30 781
Aruandeaasta kasum (kahjum)			12 719	12 719
Makstud dividendid			-9 586	-9 586
Muud muutused omakapitalis	1		-1	0
31.12.2011	2 557	256	31 101	33 914

Pärast osakapitali, mille suurus oli 40 000 krooni, ümberarvestamist eurodesse on osakapitali suurus 2556,47 eurot (vahetuskurss: EUR 1 = EEK 15,6466).

Äriregistris registreeritava osakapitali uus suurus on 2557 eurot

Täisarvu saamiseks suurendada osakapitali 2556,47 eurolt 0,53 euro võrra kuni 2557 euroni. Osakapitali suurendatakse 0,53 eurot rahalise sissemakse teel.

Pärast osakapitali ja osa nimiväärtuse eurodesse ümberarvestamist eeltoodud viisil on Osaühingu ainuosanikule kuuluva osa nimiväärtus 2557 eurot, mis annab osanike koosolekul 2557 häält.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Potterprojektid (edaspidi ka "Ettevõtte") 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud soetusmaksumuse meetodil.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode, lühiajaliste pangadeposiite (kuni kolmekuulise tähtajaga)

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades otsest meetodit. Investeeringis- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Kesk Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused ning mitte-monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel.

Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Varusi ettevõtte ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 639,10 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Materiaalse põhivara objekti valmistamise finantseerimiseks võetud laenu- ja kapitalirendi intressid kapitaliseeritakse antud varaobjekti soetusmaksumuses valmistamise perioodi jooksul. Pärast varaobjekti valmimist kajastatakse laenukasutuse kulutused kasumiaruandes perioodikuluna.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle

olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

-seadmed – 20 % aastas;

-kontoriinventar – 20% aastas.

Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Uurimis- ja arendusväljaminekud kantakse üldjuhul kuludesse.

Immateriaalset vara ettevõttel ei ole.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639,10

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel lähtutakse juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehinguid ei ole teostatud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, st. müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summades, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised kauba omamisega seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, müügist saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Kohustuslik reservkapital

Etevõttel on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustati puhaskasumist tehtavatest eraldistest.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6	18	108
Ettemaksukonto jääk	1		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	6	18	108

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		236	307	543
Akumuleeritud kulum		-35	-46	-81
Jääkmaksumus	201	201	261	462
Ostud ja parendused	1 331	1 331		1 331
Muud ostud ja parendused	1 331	1 331		1 331
Amortisatsioonikulu	-291	-291	-62	-353
31.12.2010				
Jääkmaksumus	1 241	1 241	199	1 440
Ostud ja parendused	962	962		962
Amortisatsioonikulu	-329	-329	-62	-391
Muud muutused			1	1
31.12.2011				
Jääkmaksumus	1 874	1 874	138	2 012

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	73	29

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 557	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Pärast osakapitali, mille suurus on praegu 40 000 krooni, ümberarvestamist eurodesse on osakapitali suurus 2556,47 eurot (vahetuskurss: EUR 1 = EEK 15,6466) ning ainuosanikule, Katrin Potter (isikukood 46111010220), kuuluva osa nimiväärtus on 2557 eurot. Täisarvu saamiseks suurendada osakapitali 2556,47 eurolt 0,53 euro võrra kuni 2557 euroni. Osakapitali suurendatakse 0,53 eurot rahalise sissemakse teel. Pärast osakapitali ja osa nimiväärtuse eurodesse ümberarvestamist eeltoodud viisil on Osaühingu ainuosanikule kuuluva osa nimiväärtus 2557 eurot, mis annab osanike koosolekul 2557 häält.		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 512	26 839
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 512	26 839
Kokku müügitulu	20 512	26 839
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turunduskampaaniate juhtimine ja reklaamiteenused	20 512	26 839
Kokku müügitulu	20 512	26 839

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
isikliku sõiduki kompensatsioon	2 180	0

Juhatuse liige Katrin Potter ametisõitude teostamiseks makstud sõidupäeviku alusel isikliku sõiduki kompensatsiooni 2011 aastal kokku summas 2 179,50 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Potterprojektid OÜ (registrikood: 11590111) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN POTTER	Juhatuse liige	18.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 719
Kokku	31 101
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 101
Kokku	31 101

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	20512	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Katrin Potter	46111010220		2557 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5062776
E-posti aadress	Katrin.Potter@gmail.com