

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Shambhala

registrikood: 11210491

tänava/talu nimi, Pae 57-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13621

telefon: +372 5084866

e-posti aadress: heigo.kaldra@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Juhatuse tegevusaruanne majandusaasta kohta

Ettevõtte peamised tegevusvaldkonnad on äriühingute nõustamine juhtimisküsimustes ning investeeringute haldamine.

Olulisi sündmusi majandusaasta jooksul ei toimunud. Teistest tegevussuundadest võivad huvi pakkuda kinnisvaraturu arengud ja investeeringud selles sektoris. Siiski ei plaanita lähiajal tegevuse olulist aktiveerimist või käibe märgatavat suurendamist.

Äritegevuse hooajalisus või majandustegevuse tsüklilisus arvestatavat mõju ei oma, samuti puuduvad olulised keskkonna ja sotsiaalsed mõjud. Ka valuutakursside, intressimäärade, börsikursside muutumine ei ole mõju avaldanud. Arvestatavate kuludega uurimis- või arendustegevusega seotud projekte järgmisel aastal plaanis pole.

Juhatuse liikmele tasu ei makstud, ka ei väljastatud mingeid garantiisid ega tehtud soodustusi, samuti ei tekkinud potentsiaalseid kohustusi. Palgalisi töötajaid aruandeaastal ei olnud, töötajate tasu üldsumma on 0 krooni.

Heigo Kaldra
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Shambhala OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Shambhala OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Heigo Kaldra
Juhatuses liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 015	18 036	2
Nõuded ja ettemaksed	767	2 428	3
Kokku käibevara	15 782	20 464	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	6 699	6 135	4
Kokku põhivara	6 699	6 135	
Kokku varad	22 481	26 599	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	4 938	5
Kokku lühiajalised kohustused	0	4 938	
Kokku kohustused	0	4 938	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 849	13 015	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	820	5 834	
Kokku omakapital	22 481	21 661	
Kokku kohustused ja omakapital	22 481	26 599	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	256	4 985	8
Muud äritulud	0	895	
Mitmesugused tegevuskulud	0	-45	
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	256	5 833	
Finantstulud ja -kulud	564	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	820	5 834	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	820	5 834	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	256	5 833
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 661	729
Varude muutus	0	1 278
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 938	-3 930
Kokku rahavood äritegevusest	-3 021	3 910
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud tütarettevõtjate müügist	0	12 784
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	12 785
Kokku rahavood	-3 021	16 695
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 036	1 341
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 021	16 695
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 015	18 036

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	13 015	15 827
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 834	5 834
31.12.2010	2 556	256	18 849	21 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)			820	820
31.12.2011	2 556	256	19 669	22 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Shambhala 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus.

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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooled:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse kondolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	14 956	14 957
Arvelduskontod	59	3 079
Kokku raha	15 015	18 036

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	767	2 428
Ostjatelt laekumata arved	767	2 428
Kokku nõuded ja ettemaksed	767	2 428

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11533194	Agartha OÜ	Eesti	Suhtekorraldus ja teabevahetus	100	100
11224754	Mantra Kirjastus OÜ	Eesti	Raamatukirjastamine	67	67

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
Agartha OÜ	2 556	0	0	0	0	0	2 556
Mantra Kirjastus OÜ	3 579	0	0	0	564	0	4 143
Kokku	6 135	0	0	0	564	0	6 699

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	0	4 938
Kokku võlad ja ettemaksed	0	4 938

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	15 539	14 891
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	4 130	3 958
Kokku tingimuslikud kohustused	19 669	18 849

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	256	4 985
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	256	4 985
Kokku müügitulu	256	4 985
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Suhtekorraldus ja teabevahetusest (70211)	256	4 985
Kokku müügitulu	256	4 985

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	767	0	2 429	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	256	0	4 985

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Shambhala (registrikood: 11210491) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIGO KALDRA	Juhatuse liige	06.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	18 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)	820
Kokku	19 669
Jaotamine	
Kokku	

Lisada jaotamata kasumisse.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Suhtekorraldus ja teabevahetus	70211	256	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heigo Kaldra	36805210224		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5084866
E-posti aadress	heigo.kaldra@gmail.com