

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ ACTORIS

registrikood: 10569095

tänava/talu nimi, Loode tn 1a-13

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10137

e-posti aadress: imre@xsstudio.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Üldhalduskulud	11

Tegevusaruanne

OÜ Actoris tegevuseks on kinnisvara rent, haldamine. EMTAK kood: 68201.

Alates 2008. aastast ka fototeenus . EMTAK kood: 74201

OÜ Actoris tegevjuhiks on Imre Klaasen. 2011. aastal jätkas OÜ Actoris oma traditsioonilist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Actoris tegevjuhtkond 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 OÜ Actoris finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

- OÜ Actoris on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	8 293	5 594
Nõuded ja ettemaksed	504	2
Kokku käibevara	8 797	5 596
Põhivara		
Materiaalne põhivara	0	275
Kokku põhivara	0	275
Kokku varad	8 797	5 871
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	22	0
Kokku lühiajalised kohustused	22	0
Kokku kohustused	22	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 441	4 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 522	-1 154
Kokku omakapital	8 775	5 871
Kokku kohustused ja omakapital	8 797	5 871

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	9 285	3 712
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 228	0
Brutokasum (-kahjum)	8 057	3 712
Üldhalduskulud	-3 535	-4 867
Ärikasum (kahjum)	4 522	-1 155
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 522	-1 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 522	-1 155

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 522	-1 155
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	275	1 135
Kokku korrigeerimised	275	1 135
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-502	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	22	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-340	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 977	-20
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-1 278	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 278	0
Kokku rahavood	2 699	-20
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 594	5 614
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 699	-20
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 293	5 594

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	4 213	7 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 154	-1 154
31.12.2010	2 556	256	3 059	5 871
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 522	4 522
Makstud dividendid			-1 618	-1 618
31.12.2011	2 556	256	5 963	8 775

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Actoris 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

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

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 3 500 krooni 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 102	4 674
Arvelduskontod	4 191	920
Kokku raha	8 293	5 594

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	3 433	3 433
Akumuleeritud kulum	-2 023	-2 023
Jääkmaksumus	1 410	1 410
Amortisatsioonikulu	-1 135	-1 135
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 410	1 410
Akumuleeritud kulum	-1 135	-1 135
Jääkmaksumus	275	275
Amortisatsioonikulu	-275	-275
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 410	1 410
Akumuleeritud kulum	-1 410	-1 410
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 4 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	586	579
Elektrienergia	586	0
Mitmesugused bürookulud	1 476	483
Lähetuskulud	0	926
Riiklikud ja kohalikud maksud	15	24
Amortisatsioonikulu	275	1 135
Muud	683	916
Töövahendid	500	804
Kokku üldhalduskulud	3 535	4 867

Aruande digitaalallkirjad

OÜ ACTORIS (registrikood: 10569095) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IMRE KLAASEN	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 522
Kokku	5 963
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	2 000

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 522
Kokku	5 963

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Fotograafia	74201	7240	77.98%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2045	22.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Imre Klaasen	37001230305	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	imre@xsstudio.ee