

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Working Man

registrikood: 11238638

tänava/talu nimi, Räägu 33-5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13417

telefon: +372 5079100

e-posti aadress: urmas.lillebach@mail.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Peamiseks tegevusalaks on olnud kuni juulini 2011 juhtimisteenuse osutamine Kikka Kõrtsi restoranile. Alates juulist 2011 firmal majandustegevus puudub.

2011.aastal firmal lepingulisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	10 946	33 627
Nõuded ja ettemaksed	28 087	27 083
Kokku käibevara	39 033	60 710
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	50 169	50 169
Kokku põhivara	50 169	50 169
Kokku varad	89 202	110 879
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	26 113
Võlad ja ettemaksed	14 467	19 196
Kokku lühiajalised kohustused	14 467	45 309
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	3 314	3 314
Kokku pikaajalised kohustused	3 314	3 314
Kokku kohustused	17 781	48 623
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 444	35 461
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 165	23 983
Kokku omakapital	71 421	62 256
Kokku kohustused ja omakapital	89 202	110 879

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	9 012	20 717
Mitmesugused tegevuskulud	-1 018	-210
Tööjõukulud	-2 219	0
Ärikasum (kahjum)	5 775	20 507
Finantstulud ja -kulud	3 390	3 476
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 165	23 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 165	23 983

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 775	20 507
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 762	-2 762
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 729	3 654
Makstud intressid	-404	-1 468
Kokku rahavood äritegevusest	3 404	19 931
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-3 025
Antud laenude tagasimaksed	0	11 075
Laekunud intressid	28	24
Kokku rahavood investeerimistegevusest	28	8 074
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-26 113	-9 591
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 113	-9 591
Kokku rahavood	-22 681	18 414
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 627	15 213
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 681	18 414
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 946	33 627

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	35 461	38 273
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 983	23 983
31.12.2010	2 556	256	59 444	62 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 165	9 165
31.12.2011	2 556	256	68 609	71 421

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Working Man 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, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

A. Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja pangakonto jääki. Raha kajastatakse bilansis õiglases väärtuses.

B. Pikaajalised finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse finantsvarad, mida tõenäoliselt ei realiseerita lähema 12 kuu jooksul. Finantsinvesteeringuid kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

C. Nõuded ja ettemaksud

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral individuaalselt. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Nõudeid ja ettemakseid hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nominaalväärtusega miinus vajadusel allahindlused.

D. Finantskohustused

Kõik finantskohustused 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.

E. Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

F. Tulude arvestus

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu 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.

G. Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	10 946	33 627
Kokku raha	10 946	33 627

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	0	459
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	459

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8 207	8 207
Pikaajalised nõuded	41 962	41 962
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	50 169	50 169

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pank	0			
Pikaajalised võlakirjad				
Eraisik	3 314		3 314	
Pikaajalised võlakirjad kokku	3 314		3 314	
Laenukohustused kokku	3 314		3 314	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Ühispank	26 113	26 113		
Lühiajalised laenud kokku	26 113	26 113		
Pikaajalised laenud				
Eraisik	3 314		3 314	
Pikaajalised laenud kokku	3 314		3 314	
Laenukohustused kokku	29 427	26 113	3 314	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Maksuvõlad	0	459
Muud võlad	0	4 270
Dividendivõlg	14 467	14 467
Kokku võlad ja ettemaksed	14 467	19 196

Lisa 7 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	0	2 762
Muud nõuded	28 087	24 321
Intressinõuded	28 087	24 321
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 087	27 083

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 012	20 717
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 012	20 717
Kokku müügitulu	9 012	20 717
Müügitulu tegevusalade lõikes		
juhtimisteenus	9 012	20 717
Kokku müügitulu	9 012	20 717

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	1 651	0
Sotsiaalmaksud	568	0
Kokku tööjõukulud	2 219	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	3 794	4 943
Intressikulud	-404	-1 468
Intressikulu laenudelt	-404	-1 468
Kokku finantstulud ja -kulud	3 390	3 475

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Sidusettevõtjad	70 049		44 724
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 314	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 219	0

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Working Man (registrikood: 11238638) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS LILLEBACH	Juhatuse liige	30.06.2012
Resolutsioon:	Urmars Lillebach	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 165
Kokku	68 609
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	9012	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Lillebach	37011290340	Õismäe tee 36-17, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5079100
E-posti aadress	urmas.lillebach@mail.ee