

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: SHOP OF DREAMS Osäühing

registrikood: 10363882

tänavatalu nimi, Madala 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10313

telefon: +372 5159696

e-posti aadress: peeter@exitfilm.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	12

Tegevusaruanne

OÜ Shop of Dreams tegevusaruanne 2011.

OÜ Shop of Dreams (endine ärinimi OÜ Small Stream) põhitegevuseks on filmiprojektide teostamine, tehnika rent ja filmialaste teenuste osutamine.

2012 aastal on kavatsus jätkata samade tegevustega.

Firmas oli 2011 aastal tootmises järgmised projektid:

1. "Klassikaaslased 1943 aastast" koostöös Exitfilmiga
2. Mängufilm "Soo" koostöös Filmistuudio OÜ ja Exitfilmiga
3. Valmis dokumentaalfilm "Munk/See on see päev" koostöös Exitfilmiga.

Juhatus on võtnud vastu otsuse vähendada osakapitali 13 804 €-lt 2 560 €-ni 2012 aasta jooksul.

2011 aastal maksti töötasu 380 €

Põhikohaga töötajaid 2011 aastal ei olnud.

Juhatuse liikmele tema töökohustuse täitmise eest eraldi töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	448	7 584	2
Nõuded ja ettemaksed	1 250	6 307	3,4
Kokku käibevara	1 698	13 891	
Kokku varad	1 698	13 891	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	3 938	6
Kokku lühiajalised kohustused	0	3 938	
Kokku kohustused	0	3 938	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	13 804	13 804	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 851	-4 702	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 255	851	
Kokku omakapital	1 698	9 953	
Kokku kohustused ja omakapital	1 698	13 891	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	3 290	7 385	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 154	-581	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 864	-3 690	
Tööjõukulud	-511	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 059	
Muud ärikulud	-22	-1 209	10
Ärikasum (kahjum)	-8 261	846	
Finantstulud ja -kulud	6	5	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 255	851	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 255	851	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-8 261	846
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	1 059
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 209
Kokku korrigeerimised	0	2 268
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 057	-2 617
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 938	-4 031
Laekunud intressid	6	5
Kokku rahavood äritegevusest	-7 136	-3 529
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	1 331
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 331
Kokku rahavood	-7 136	-2 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 584	9 782
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 136	-2 198
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	448	7 584

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	13 804	-4 702	9 102
Aruandeaasta kasum (kahjum)		851	851
31.12.2010	13 804	-3 851	9 953
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 255	-8 255
31.12.2011	13 804	-12 106	1 698

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Shop of Dreams 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Shop of Dreams kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara 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. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele 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 ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis osaliselt või täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra, on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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 639 euri 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara 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.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi

eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);

tütär- ja sidusettevõtjad, konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad;

tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, nende lähikondsed ja nendega seotud firmad.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

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 aktsia- või osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	58	58
Arvelduskontod	390	7 526
Kokku raha	448	7 584

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	828	136	4
Muud nõuded	411	6 171	
Laenu nõuded	0	4 474	
Muud nõuded	411	1 697	
Ettemaksed	11	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 250	6 307	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1		
Käibemaks	815	136	0
Intress		0	36
Ettemaksukonto jääk	12		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	828	136	36

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	8 715	8 715
Akumuleeritud kulum	-5 116	-5 116
Jääkmaksumus	3 599	3 599
Amortisatsioonikulu	-1 059	-1 059
Müügid	-2 540	-2 540
31.12.2010		
Soetusmaksumus	6 175	6 175
Akumuleeritud kulum	-6 175	-6 175
Jääkmaksumus	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Muu materiaalne põhivara	0	1 331
Kokku	0	1 331

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	0	3 902	
Maksuvõlad	0	36	4
Kokku võlad ja ettemaksed	0	3 938	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	13 804	13 804
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 290	7 385
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 290	7 385
Kokku müügitulu	3 290	7 385
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põhivara rent	840	2 261
Montaaziteenus	0	965
Operaatori teenus	920	926
Muud teenused	1 530	2 594
Transpordi teenused	0	639
Kokku müügitulu	3 290	7 385

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	380	0
Sotsiaalmaksud	131	0
Kokku tööjõukulud	511	0

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum materiaalse põhivara müügist	0	1 209
Muud	22	0
Kokku muud ärikulud	22	1 209

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	6	5
Intressitulu hoiustelt	6	5
Kokku finantstulud ja -kulud	6	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Exitfilm OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	0	4 474	3 869

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	0	5 211	0	3 487

Shop of Dreams OÜ tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga. Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte alates 01.01.2011 oma raamatupidamise arvestuse eurodesse ning 2011 ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku kursiga 15,6466 EEK/ 1 EUR

Aruande digitaalallkirjad

SHOP OF DREAMS Osaühing (registrikood: 10363882) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER URBLA	Juhatuse liige	09.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 255
Kokku	-12 106
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	12 106
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 106
Kokku	0

Juhatus tegi ettepaneku kahjumi katta osakapitali suurendamisega.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 255
Kokku	-12 106
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	12 106
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-12 106
Kokku	0

Otsustati kahjum katta osakapitali suurendamisega.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	3290	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Exitfilm	10343238		13804 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5159696
E-posti aadress	peeter@exitfilm.ee