

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Cascade

registrikood: 10560881

tänava/talu nimi, Liikuri 42-44

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13618

telefon: +372 5200187

faks: +372 6332316

e-posti aadress: valerijs@aknauksemaailm.ee

veebilehe aadress: www.aknauksemaaim.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

CASCADE OÜ tegutseb kaubamärgi all agentuur "VIRU-ART" ,mis on legendaarse "VIRU VARIETEE" partner.

Ta on spetsialiseerunud koostööle:

- restoranide ja ööklubidega, tegeldes artistide värbamise ja meelelahutusprogrammide koostamisega.
- riiklike organisatsioonide, firmade ja eraisikutega, korraldamaks mitmesuguseid pidulikke üritusi, presentatsioone ja korporatiivseid pidusid.

Agentuur "VIRU-ART" korraldab eelkõige järgmisi meelelahutusüritusi:

- klassikaline varietee
- estraadietendused
- temaatilised programmid
- erinevate žanrite (džäss, romansid, operett, estraad) lauljate esinemised
- originaalžanri numbrid
- akende ja uste paigaldamine

2011.aastal oli müügi netokäive 35480 euro , 2010 aastal 59688 euro.

OÜ Cascade keskmine töötajate arv majandusaastal oli 0 töötajat. Ettevõtte juhatuse töötasud ei olnud. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Juhatuse esimees

Valerijs Kruglovs (3637020269)

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

CASCADE OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamispäeva 05.03.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ CASCADE jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 068	2 631	2
Nõuded ja ettemaksed	5 709	717	3,4
Kokku käibevara	6 777	3 348	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 898	24 015	5
Kokku põhivara	17 898	24 015	
Kokku varad	24 675	27 363	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 855	11 836	6
Võlad ja ettemaksed	618	6 322	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	17 473	18 158	
Kokku kohustused	17 473	18 158	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	9
Kohustuslik reservkapital	419	419	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 395	14 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 003	-12 263	
Kokku omakapital	7 202	9 205	
Kokku kohustused ja omakapital	24 675	27 363	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	35 480	59 688	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 453	-58 967	11
Mitmesugused tegevuskulud	0	-637	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 524	-12 350	
Ärikasum (kahjum)	-2 497	-12 266	
Finantstulud ja -kulud	494	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 003	-12 265	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 003	-12 265	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-2 497	-12 266	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 524	12 350	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	5 338	0	
Kokku korrigeerimised	7 862	12 350	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 992	-165	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 704	6 163	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 331	6 082	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 745	-3 448	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 745	-3 448	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 179	6 187	
Saadud laenude tagasimaksed	-160	-6 826	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	494	0	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	1	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 513	-638	
Kokku rahavood	-1 563	1 996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 631	635	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 563	1 996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 068	2 631	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	6 391	419	14 658	21 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-12 263	-12 263
31.12.2010	6 391	419	2 395	9 205
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 003	-2 003
31.12.2011	6 391	419	392	7 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Cascade 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500,00 euro. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500,00 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes).

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Muud masinad ja seadmed 5-10 aastat

Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir Põhivara arvelevõtmise alampiir 500,00euro

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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	1 068	2 631
Kokku raha	1 068	2 631

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	1 115	140
Kokku nõuded ostjate vastu	1 115	140

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	352	0	577	0
Üksikisiku tulumaks			0	63
Sotsiaalmaks			0	200
Kohustuslik kogumispension			0	2
Töötuskindlustusmaksed			0	26
Ettemaksukonto jääk	123			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	475	0	577	291

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	40 556	21 122	61 678
Akumuleeritud kulum	-16 168	-12 593	-28 761
Jääkmaksumus	24 388	8 529	32 917
Ostud ja parendused		3 448	3 448
Amortisatsioonikulu	-9 083	-3 267	-12 350
31.12.2010			
Soetusmaksumus	40 556	24 570	65 126
Akumuleeritud kulum	-25 251	-15 860	-41 111
Jääkmaksumus	15 305	8 710	24 015
Ostud ja parendused		1 745	1 745
Amortisatsioonikulu	-2 152	-372	-2 524
Müügid	-5 338		-5 338
31.12.2011			
Jääkmaksumus	7 815	10 083	17 898

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2011	2010
Masinad ja seadmed	5 338	0
Kokku	5 338	0

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen omanikult	16 855	16 855		
Lühiajalised laenud kokku	16 855	16 855		
Laenukohustused kokku	16 855	16 855		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen omanikult	11 836	11 836		
Lühiajalised laenud kokku	11 836	11 836		
Laenukohustused kokku	11 836	11 836		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	618	5 789
Võlad töövõtjatele	0	241
Maksuvõlad	0	291
Kokku võlad ja ettemaksed	618	6 321

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võladtarnijatele	618	5 789
Kokku võlad tarnijatele	618	5 789

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	6 391	6 391
Osade arv (tk)	7	10

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	35 480	59 688
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	35 480	59 688
Kokku müügitulu	35 480	59 688
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kultuurilineteenindamine	7 312	9 767
Muud	2 941	1 006
akende ja uste paigaldamine	25 227	48 915
Kokku müügitulu	35 480	59 688

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	17 929	18 617
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 520	8 988
Alltöövõtutööd	1 443	16 676
Transpordikulud	11 365	2 766
Üür ja rent	712	6 384
töötasu	143	1 936
Muud	341	3 600
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 453	58 967

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	0	349
Muud	0	288
Kokku mitmesugused tegevuskulud	0	637

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	107	1 441
Sotsiaalmaksud	37	496
Kokku tööjõukulud	144	1 937
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	0	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Cascade (registrikood: 10560881) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERIJS KRUGLOVS	Juhatuse liige	05.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 003
Kokku	392

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 395
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 003
Kokku	392

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	25227	71.10%	Jah
Lavakunst	9001	7312	20.61%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	2941	8.29%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valerijs Kruglovs	36307020269	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6332316
Mobiiltelefon	+372 5200187
E-posti aadress	valerijs@aknauksemaailm.ee
Veebilehe aadress	www.aknauksemaaim.ee