

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Pelagis

registrikood: 10687506

tänava/talu nimi, Vabrikuväljak 1
maja ja korteri number:

linn: Kärdla linn

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92411

telefon: +372 5023075

e-posti aadress: toomas@arhipelaag.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 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

OÜ Pelagis tegevusaruanne 2011

2011. aastal oli OÜ Pelagis põhitegevuseks fotograafia ja kirjastamine.

Suuremaks projektiks kujunes MTÜ Hiidlaste Koostöökogu tellimusel loodava raamatu koostamine ja kirjastamine. Juunis ilmus fotoraamat „*lidlaste moodi Hiiumaa*“, mis on pühendatud kohaliku Leader grupi tegevusele ja Hiiumaa tutvustamisele.

Jätkuvalt kasutatakse portaali *Photoshelter.com* andmebaasi ja turustamisvõimalust. Toimivad autoriaadressid *toomas.fotokogu.com* (fotode andmebaas) ja *logbook.fotokogu.com* (blogi tüüpi veebileht). Alustati piltide turustamist *scanpix.ee* kaudu.

Fotograafia tellijate hulgas oli ajakirjandus (Eesti Loodus, Hiiu Leht, Saarte Hää!, Saaremaa Laevakompanii, turismiorganisatsioonid, UNESCO RK, SA Theatrum jt.

2011 aasta juulis osales Toomas Kokovkin Itaalias, Toscana Photographic Workshopi kooolitusel. Koolitust toetas PRIA programme Leader kaudu. Aasta jooksul on investeeritud fotooptikasse.

Vähemal määral on tehtud keskkonnakonsultatsioone ja korraldatud ökoturismi reise Hiiumaal.

Töötajaid 2011. aastal ei olnud, vajalikud tööd täideti allhangetena.

Juhatuse liikmele 2011. aastal tasusid ei makstud, dividende ei makstud.

Toomas Kokovkin

juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	17 353	13 420
Nõuded ja ettemaksed	6 172	9 777
Kokku käibevara	23 525	23 197
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	4 474	4 474
Materiaalne põhivara	4 770	8 319
Kokku põhivara	9 244	12 793
Kokku varad	32 769	35 990
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	306	311
Kokku lühiajalised kohustused	306	311
Kokku kohustused	306	311
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Muud reservid	39 481	39 481
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 358	1 512
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 216	-7 870
Kokku omakapital	32 463	35 679
Kokku kohustused ja omakapital	32 769	35 990

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	12 291	1 165
Muud äritulud	1 297	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 364	-1 277
Mitmesugused tegevuskulud	-6 058	-4 077
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 549	-4 663
Ärikasum (kahjum)	-3 383	-8 852
Finantstulud ja -kulud	167	982
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 216	-7 870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 216	-7 870

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 383	-8 852
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 549	4 663
Kokku korrigeerimised	3 549	4 663
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 605	2 182
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5	67
Laekunud intressid	167	982
Kokku rahavood äritegevusest	3 933	-958
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-7 030
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-7 030
Kokku rahavood	3 933	-7 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 420	21 408
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 933	-7 988
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 353	13 420

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	39 481	1 512	43 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 870	-7 870
31.12.2010	2 556	39 481	-6 358	35 679
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 216	-3 216
31.12.2011	2 556	39 481	-9 574	32 463

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamise alused

Osaühing PELAGIS 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestusprintsipidele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Osaühing PELAGIS 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud asutuse tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes

Arvestusprintsibid ja hindamisalused

Nõuded ostjate vastu

Nõuded bilansis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 448 eurotja kasuliku tööeaga üle ühe aasta..

Varad, mille kasulik tööiga on üle aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 448 euro kajastatakse kasutusele võtmise hetkel kantakse 100 %-liselt kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse sõltuvalt kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas põhivarade gruppidele järgmised:

- Arvutid ja lisaseadmed 25%
- Transpordivahendid 20 %
- Muu inventar 20 - 25 %
- Tarkvara 20 –30 %

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimiste arvestamisel kasutatakse brutomeetodit..

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärast kasutamist

Põhivarade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara arvele tema soetusmaksumuses ja varade soetamise toetuseks saadud sihtfiantseerimise summa kajastatakse tuluna sihtfinantseerimisest.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroliidu Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on tulemiaruanDES kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Põhilised tulud lepingulised suhted teenuste osutamiseks ja fotode kasutamise õiguse müügist.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	12 229	11 503
Tähtajalised hoiused	5 124	1 917
Kokku raha	17 353	13 420

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		17	1 155	0
Ettemaksukonto jääk	11			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11	17	1 155	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	4 474	4 474
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	4 474	4 474

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	5 752		5 752	
Kokku muud nõuded	5 752		5 752	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	8 309		8 309	
Kokku muud nõuded	8 309		8 309	

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	14 993	3 035	11 036	29 064	29 064
Akumuleeritud kulum	-6 657	-3 035	-6 391	-16 083	-16 083
Jääkmaksumus	8 336	0	4 645	12 981	12 981
Amortisatsioonikulu	-2 372	0	-2 290	-4 662	-4 662
31.12.2010					
Soetusmaksumus	14 993	3 035	11 036	29 064	29 064
Akumuleeritud kulum	-9 029	-3 035	-8 681	-20 745	-20 745
Jääkmaksumus	5 964	0	2 355	8 319	8 319
Amortisatsioonikulu	-2 372	0	-1 177	-3 549	-3 549
31.12.2011					
Jääkmaksumus	3 592	0	1 178	4 770	4 770

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	300	311
Maksuvõlad	17	0
Maksude ettemaks	11	0
Kokku võlad ja ettemaksed	328	311

Lisa 8 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	Saadud	Tulu/amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
PRIA Leader programm	1 297	-1 297	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 297	-1 297	
Kokku sihtfinantseerimine	1 297	-1 297	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 291	1 165
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 291	1 165
Kokku müügitulu	12 291	1 165
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Fotograafia	5 580	1 165
Trükiste koostamine	6 711	0
Kokku müügitulu	12 291	1 165

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	1 781	616
Lähetuskulud	4 277	2 516
Muud	0	945
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 058	4 077

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	167	982
Intressitulu hoiustelt	40	982
Intressitulu laenudelt	127	0
Kokku finantstulud ja -kulud	167	982

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 474	4 474

2011.aastal juhatuse liikmele töötasu ja hüvitisi makstud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Pelagis (registrikood: 10687506) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS KOKOVKIN	Juhatuse liige	26.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 216
Kokku	-9 574

Kahjumi katmise ettepanek: muude reservide vähendamise arvelt

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Fotograafia	74201	5580	45.40%	Jah
Kunstialane loometegevus	90031	6711	54.60%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toomas Kokovkin	36007100306	Kärdla linn, Hiiu maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4632133
E-posti aadress	toomas@arhipelaag.ee