

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Formula OÜ

registrikood: 10823613

tänava/talu nimi, Mahtra 72-111

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13812

telefon: +372 5012364

e-posti aadress: zuksa@mail.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	9
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Formula peamiseks tegevusalaks on õppesõiduplatsi korraldamine ja sellega seotud seadmete kasutusele andmine Eesti Vabariigis.

2011.a. olulisi investitsioone polnud.

2012.a. planeeritakse õppesõiduplatsi korraldamise teenuste osutamise jätkamine.

2011. aastal moodustas OÜ Formula müügitulu 8010 eur, kasvades aastaga 12,4% võrra

Osaühingu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest, kes on ka firma tegevjuht. 2011.a. liikmetasu juhatuse liikmele ei makstud ja erisoodustusi ei osutatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 666	7 070	
Nõuded ja ettemaksed	4	0	2
Kokku käibevara	7 670	7 070	
Kokku varad	7 670	7 070	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	987	817	4
Kokku lühiajalised kohustused	987	817	
Kokku kohustused	987	817	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 441	3 441	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430	0	
Kokku omakapital	6 683	6 253	
Kokku kohustused ja omakapital	7 670	7 070	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	8 010	7 127	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 442	-6 442	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 141	-672	
Muud ärikulud	0	-13	
Ärikasum (kahjum)	427	0	
Finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	430	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	427	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	170	-40
Laekunud intressid	3	0
Kokku rahavood äritegevusest	596	-40
Kokku rahavood	596	-40
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 070	7 110
Raha ja raha ekvivalentide muutus	596	-40
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 666	7 070

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	3 441	6 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)			0	0
31.12.2010	2 556	256	3 441	6 253
Aruandeaasta kasum (kahjum)			430	430
31.12.2011	2 556	256	3 871	6 683

Seoses Eesti krooni asendusega euroga, väljendas osaühing osakapitali ja nimiväärtuste eurodes, valides selleks osakapitali vähendamise lähimaks võimaliku suuruseni. Osakapitali lähimaks võimalikuks suuruseks on selline osakapitali suurus, mille korral vastavad nii osakapital kui ka osade nimiväärtused seaduse nõuetele (st 1 euro täiskordsed numbrid) ning sellejuures säilivad osanike senised proporsioonid. Vähendamisest tekkinud vahe on suunatud reservidesse.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Formula juhatuse koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Formula kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurosooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR).

Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse Eesti kroonidest eurodesse. Võrdlusandmed konverteeriti ametliku valuutakursiga 15,6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eur ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Piiratud kasutusaega materiaalsel põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikuks kohustuseks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerimise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Müügitulud on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja põhikirjale on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	5
Üksikisiku tulumaks			0
Sotsiaalmaks			0
Kohustuslik kogumispension			0
Töötuskindlustusmaksed			0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	9
Ettemaksukonto jääk	4		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	0	14

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

Täielikult amortiseerunud, kuid veel kasutuses olevate põhivarade soetusmaksumus seisuga 31.12.2011 oli 1800 eur

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	987	801
Maksuvõlad	0	14
Muud võlad	0	2
Kokku võlad ja ettemaksed	987	817

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	3 058	2 718
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	813	723
Kokku tingimuslikud kohustused	3 871	3 441

Tulumaks

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012 aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlblikku kasumit seisuga 31.12.2011

*tulumaksuäär 2012.a. -21%

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Seoses Eesti krooni asendusega euroga, väljendas osaühing osakapitali ja nimiväärtuste eurodes, valides selleks osakapitali vähendamise lähimaks võimaliku suuruseni. Osakapitali lähimaks võimalikuks suuruseks on selline osakapitali suurus, mille korral vastavad nii osakapital kui ka osade nimiväärtused seaduse nõuetele (st 1 euro täiskordsed numbrid) ning sellejuures säilivad osanike senised proporsioonid. Vähendamisest tekkinud vahe on suunatud reservidesse.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 010	7 127
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	8 010	7 127
Kokku müügitulu	8 010	7 127
Müügitulu tegevusalade lõikes		
õppesõiduplatsi korraldamine	8 010	7 127
Kokku müügitulu	8 010	7 127

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

2010-2011.a. töötajaid ei olnud

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2010-2011.a. juhtkonnale juhatuse liikme tasu ei arvestatud ega erisoodustusi ei osutatud

Aruande digitaalallkirjad

Formula OÜ (registrikood: 10823613) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI ŽUK	Juhatuse liige	07.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 441
Aruandeaasta kasum (kahjum)	430
Kokku	3 871
Jaotamine	
Dividendideks	2 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 871
Kokku	3 871

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8010	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Žuk	36405310000		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5012364
E-posti aadress	zuxsa@mail.ru