

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: LOOMINGULINE KOLLEKTIIV OÜ

registrikood: 10973382

tänava/talu nimi, Ravi 7-34

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10134

e-posti aadress: kollektiiv@kollektiiv.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	14
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva	14

Tegevusaruanne

Loominguline Kollektiiv OÜ põhitegevusalaks on kujundustööd ja disainiteenused.

2012. aasta käive oli 40 283.- eur

Põhilise osa käibest moodustasid disainialased teenused.

2012.a. oli kaks põhikohaga töötajat, nende palgakulu kokku oli 18 003.- eur

Juhatuse liikmetele juhatuse töö eest palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 368	7 583	2
Finantsinvesteeringud	1 093	812	3
Nõuded ja ettemaksed	558	7 578	
Kokku käibevara	8 019	15 973	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	29 177	38 685	5
Kokku põhivara	29 177	38 685	
Kokku varad	37 196	54 658	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 645	4 505	
Võlad ja ettemaksed	14 119	15 308	7
Kokku lühiajalised kohustused	18 764	19 813	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	11 851	16 496	
Kokku pikaajalised kohustused	11 851	16 496	
Kokku kohustused	30 615	36 309	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 537	13 176	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 768	2 361	
Kokku omakapital	6 581	18 349	
Kokku kohustused ja omakapital	37 196	54 658	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	40 283	69 847	9
Muud äritulud	3 079	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 973	-13 585	10
Mitmesugused tegevuskulud	-17 725	-26 711	11
Tööjõukulud	-20 668	-20 921	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 754	-5 351	5
Muud ärikulud	-689	-488	13
Ärikasum (kahjum)	-11 447	2 791	
Finantstulud ja -kulud	-321	-430	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-11 768	2 361	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 768	2 361	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-11 447	2 791	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 754	5 351	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 079	0	
Kokku korrigeerimised	4 675	5 351	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 020	-5 858	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 189	2 115	
Kokku rahavood äritegevusest	-941	4 399	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-729	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	4 833	0	
Laekunud intressid	10	37	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 843	-692	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 505	-6 172	
Makstud intressid	-612	-167	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 117	-6 339	
Kokku rahavood	-1 215	-2 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 583	10 215	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 215	-2 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 368	7 583	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	13 176	15 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 361	2 361
31.12.2011	2 556	256	15 537	18 349
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-11 768	-11 768
31.12.2012	2 556	256	3 769	6 581

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loominguline Kollektiiv OÜ 2012. 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

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. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.- euot. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.- euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.)

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 akumuleeritud 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 640

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	433	215
Arvelduskontod	5 935	7 368
Kokku raha	6 368	7 583

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	1 111	1 111
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-299	-299
31.12.2011	812	812
Kajastatud õiglasest väärtuses	812	812
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	281	281
31.12.2012	1 093	1 093

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 039		2 120
Üksikisiku tulumaks		325		325
Erisoodustuse tulumaks		68		68
Sotsiaalmaks		844		844
Kohustuslik kogumispension		44		45
Töötuskindlustusmaksed		94		94
Ettemaksukonto jääk	29		328	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29	2 414	328	3 496

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinate ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010						
Soetusmaksumus	7 989	8 408	12 612	21 020	1 634	30 643
Akumuleeritud kulum	-279	-4 204	-8 392	-12 596	-1 634	-14 509
Jääkmaksumus	7 710	4 204	4 220	8 424	0	16 134
Ostud ja parendused		27 173	729	27 902		27 902
Amortisatsioonikulu	-157	-3 458	-1 736	-5 194		-5 351
31.12.2011						
Soetusmaksumus	7 989	35 582	13 341	48 923	1 634	58 546
Akumuleeritud kulum	-436	-7 663	-10 128	-17 791	-1 634	-19 861
Jääkmaksumus	7 553	27 919	3 213	31 132	0	38 685
Amortisatsioonikulu	-155	868	-1 812	-944		-1 099
Müügid		-8 409		-8 409		-8 409
31.12.2012						
Soetusmaksumus	7 989	27 173	13 341	40 514	1 634	50 137
Akumuleeritud kulum	-591	-6 795	-11 940	-18 735	-1 634	-20 960
Jääkmaksumus	7 398	20 378	1 401	21 779	0	29 177

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	4 833	0
Transpordivahendid	4 833	0
Kokku	4 833	0

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	16 496	4 645	11 851		3,657%	eur	28,04,2015
Kapitalirendikohustused kokku	16 496	4 645	11 851				
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	21 001	4 505	16 496		3,657%	eur	28,04,2015
Kapitalirendikohustused kokku	21 001	4 505	16 496				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2012	2011
Masinad ja seadmed	20 378	25 814
Kokku	20 378	25 814

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 215	1 215		
Võlad töövõtjatele	2 400	2 400		
Maksuvõlad	2 414	2 414		
Muud võlad	8 090	8 090		
Dividendivõlad	6 391	6 391		
Muud viitvõlad	1 699	1 699		
Kokku võlad ja ettemaksed	14 119	14 119		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 322	1 322		
Võlad töövõtjatele	2 400	2 400		
Maksuvõlad	3 496	3 496		
Muud võlad	8 090	8 090		
Dividendivõlad	6 391	6 391		
Muud viitvõlad	1 699	1 699		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 308	15 308		

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasu	900	900
Puhkusereserv	1 500	1 500
Kokku võlad töövõtjatele	2 400	2 400

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	40 283	69 847
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	40 283	69 847
Kokku müügitulu	40 283	69 847
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud teenuste müügist	40 283	69 847
Kokku müügitulu	40 283	69 847

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-7 260	-13 088
Muud	-713	-497
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 973	-13 585

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	-2 099	-1 991
Energia	-1 703	-2 131
Kütus	-1 703	-2 131
Mitmesugused bürookulud	-2 258	-4 208
Lähetuskulud	-6 092	-12 685
Muud	-5 573	-5 696
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-17 725	-26 711

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-13 395	-13 620
Sotsiaalmaksud	-4 608	-4 608
Erisoodustuse maksud	-2 665	-2 694
Kokku tööjõukulud	-20 668	-20 922
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-2
vastuvõtukulud	-680	-686
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	0	210
Muud	-9	-10
Kokku muud ärikulud	-689	-488

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	281	-300
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	281	-300
Intressitulud	10	37
Intressitulu hoiustelt	10	37
Intressikulud	-612	-167
Intressikulu kapitalirendilt	-612	-167
Kokku finantstulud ja -kulud	-321	-430

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Loominguline Kollektiiv OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 16 Sündmused pärast bilansipäeva

Seoses kahjumiga 2012.aastal, otsustas juhatus 2012.a väljakuulutatud dividendid tühistada.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

LOOMINGULINE KOLLEKTIIV OÜ (registrikood: 10973382) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELI TAMMIK	Juhatuse liige	30.06.2013
ERO PUUMETS	Juhatuse liige	30.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 768
Kokku	3 769
Katmine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-11 768
Kokku	3 769
Katmine	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	40283	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ero Puumets	36603030210		1278 EUR
Anneli Tammik	47504030215		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kollektiiv@kollektiiv.ee