

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011**ärinimi:** LOOMINGULINE KOLLEKTIIV OÜ**registrikood: 10973382**

tänava/talu nimi, Ravi 7-34

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Tulumaks	13
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Loominguline Kollektiiv OÜ põhitegevusalaks on kujundustööd ja disainiteenused.

2011. aasta käive oli 69 847.- eur

Põhilise osa käibest moodustasid disainialased teenused.

2011.a. oli kaks põhikohaga töötajat, nende palgakulu kokku oli 18 228.- eur

Juhatuse liikmetele juhatuse töö eest palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 583	10 215	2
Finantsinvesteeringud	812	1 111	3
Nõuded ja ettemaksed	7 578	1 721	4
Kokku käibevara	15 973	13 047	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	38 685	16 134	5,6
Kokku põhivara	38 685	16 134	
Kokku varad	54 658	29 181	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 505	0	6
Võlad ja ettemaksed	15 308	13 193	4,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	19 813	13 193	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	16 496	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	16 496	0	
Kokku kohustused	36 309	13 193	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 176	11 996	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 361	1 180	
Kokku omakapital	18 349	15 988	
Kokku kohustused ja omakapital	54 658	29 181	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	69 847	68 150	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 585	-9 356	10
Mitmesugused tegevuskulud	-26 711	-27 529	11
Tööjõukulud	-20 921	-21 101	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 351	-2 935	5
Muud ärikulud	-488	-778	13
Ärikasum (kahjum)	2 791	6 451	
Finantstulud ja -kulud	-430	676	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 361	7 127	
Tulumaks	0	-5 946	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 361	1 181	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 791	6 451	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 351	2 935	5,6
Kokku korrigeerimised	5 351	2 935	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 858	-893	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 115	-1 594	4,7,8
Kokku rahavood äritegevusest	4 399	6 899	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-729	-4 103	5
Laekunud intressid	37	148	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-692	-3 955	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 172	0	6
Makstud intressid	-167	0	6
Makstud dividendid	0	-15 978	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-4 247	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 339	-20 225	
Kokku rahavood	-2 632	-17 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 215	27 496	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 632	-17 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 583	10 215	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	34 367	37 179
Vigade parandamise mõju			-2	-2
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 556	256	34 365	37 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 180	1 180
Makstud dividendid			-22 369	-22 369
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Loominguline Kollektiiv OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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 mitteronetaarsed 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 finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksud

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

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	215	230
Arvelduskontod	7 368	9 985
Kokku raha	7 583	10 215

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	584	584
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	527	527
31.12.2010	1 111	1 111
Kajastatud õiglasest väärtuses	1 111	1 111
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-299	-299
31.12.2011	812	812
Kajastatud õiglasest väärtuses	812	812

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 120		1 176
Üksikisiku tulumaks		325		323
Erisoodustuse tulumaks		68		69
Sotsiaalmaks		844		839
Kohustuslik kogumispension		45		44
Töötuskindlustusmaksed		94		93
Ettemaksukonto jääk	328		212	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	328	3 496	212	2 544

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009						
Soetusmaksumus	7 989	8 408	8 509	16 917	1 634	26 540
Akumuleeritud kulum	-120	-2 102	-7 719	-9 821	-1 634	-11 575
Jääkmaksumus	7 869	6 306	790	7 096	0	14 965
Ostud ja parendused			4 103	4 103		4 103
Amortisatsioonikulu	-159	-2 102	-673	-2 775		-2 934
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud 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		
	2011	
Masinad ja seadmed	25 814	
Kokku	25 814	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	408	256
Võlad töövõtjatele	2 400	2 171
Maksuvõlad	3 496	2 544
Muud võlad	9 004	8 222
Dividendivõlad	6 391	6 391
Muud viitvõlad	2 613	1 831
Maksude intressivõlg		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 308	13 193

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasu	900	895
Puhkusereserv	1 500	1 276
Kokku võlad töövõtjatele	2 400	2 171

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	69 847	67 732
Belgia	0	418
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	69 847	68 150
Kokku müügitulu	69 847	68 150
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tulud teenuste müügist	69 847	68 150
Kokku müügitulu	69 847	68 150

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-13 088	-4 914
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-3 619
Muud	-497	-823
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 585	-9 356

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-1 991	-2 188
Energia	-2 131	0
Kütus	-2 131	0
Mitmesugused bürookulud	-4 208	-3 573
Lähetuskulud	-12 685	-12 003
Muud	-5 696	-9 765
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-26 711	-27 529

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-13 620	-13 643
Sotsiaalmaksud	-4 608	-4 830
Erisoodustuse maksud	-2 694	-2 629
Kokku tööjõukulud	-20 922	-21 102
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-3
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2	-2
vastuvõtukulud	-686	-490
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	210	-210
Muud	-10	-73
Kokku muud ärikulud	-488	-778

Lisa 14 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-300	528
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-300	528
Intressitulud	37	149
Intressitulu hoiustelt	37	149
Intressikulud	-167	-1
Intressikulu kapitalirendilt	-167	0
Muud intressikulud	0	-1
Kokku finantstulud ja -kulud	-430	676

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	15 978	4 247
Kokku	0	0	15 978	4 247

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Loominguline Kollektiiv OÜ ei oma tütar- ega sidusettevõtteid.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

LOOMINGULINE KOLLEKTIIV OÜ (registrikood: 10973382) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERO PUUMETS	Juhatuse liige	26.06.2012
ANNELI TAMMIK	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 361
Kokku	15 537
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 537
Kokku	15 537

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 176
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 361
Kokku	15 537
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 537
Kokku	15 537

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Disainerite tegevus	74101	69847	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