

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Mosaic OÜ

registrikood: 10977888

tänava/talu nimi, Nõmme tee 54-12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13418

telefon: +372 5129112

e-posti aadress: alar@mosaic.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 Nõuded ja ettemaksud	8
Lisa 3 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Mosaic OÜ alustas tegevust 2003.aastal. Äriühingu põhitegevuseks on turundusalaste konsultatsioonide ja juhtimisteenuse osutamine.

2011. majandusaastal jätkas ettevõtte tegutsemist oma põhitegevusalal, osutades turundusalaseid konsultatsioone ning juhtimisteenust. Üheksa tegevusaasta jooksul on suudetud Eestis ettevõttele kinnistada hea turunduseksperdi maine, mis tagab ettevõtte tegevuse jätkusuutlikuse ning võimalused arenguks. Vaadeldaval perioodil tegeleti jätkuvalt erinevate kaubamärkide ja turustamisstrateegiate väljatöötamisega, seda nii klientide kui äriühingu enda tarbeks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 982	4 813	
Nõuded ja ettemaksud	19 317	14 462	2
Varud	3 684	3 684	
Kokku käibevara	28 983	22 959	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 556	2 556	
Materiaalne põhivara	43 157	47 587	
Kokku põhivara	45 713	50 143	
Kokku varad	74 696	73 102	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	34 285	33 190	4
Kokku pikaajalised kohustused	34 285	33 190	
Kokku kohustused	34 285	33 190	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 100	20 378	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499	16 722	
Kokku omakapital	40 411	39 912	
Kokku kohustused ja omakapital	74 696	73 102	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	25 591	43 422	5
Muud äritulud	88	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 440	-18 166	
Tööjõukulud	-2 702	-2 622	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 070	-5 302	
Muud ärikulud	-2 165	-615	
Ärikasum (kahjum)	302	16 717	
Finantstulud ja -kulud	197	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	499	16 722	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499	16 722	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	302	16 717
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 070	5 302
Kokku korrigeerimised	5 070	5 302
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 855	-12 343
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 095	-4 112
Kokku rahavood äritegevusest	1 612	5 564
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-640	-2 556
Laekunud intressid	197	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-443	-2 551
Kokku rahavood	1 169	3 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 813	1 800
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 169	3 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 982	4 813

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	20 378	23 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	16 722	16 722
31.12.2010	2 556	256	37 100	39 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	499	499
31.12.2011	2 556	256	37 599	40 411

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mosaic 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 600 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid:

Ehitised 5-20%

Seadmed 10-20%

Mu inventar 20-33%

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	5 760	12 992
Ostjatelt laekumata arved	5 760	12 992
Muud nõuded	13 557	1 470
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 317	14 462

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	121	0
Käibemaks	306	755
Üksikisiku tulumaks	58	58
Sotsiaalmaks	202	95
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	12	12
Intress	0	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	705	927

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksuvõlad	705	927	3
Muud võlad	33 580	32 263	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 285	33 190	

Lisa 5 Müügitulu (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	25 591	43 422
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	25 591	43 422
Kokku müügitulu	25 591	43 422
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turundusalased konsultatsioonid	25 591	43 422
Kokku müügitulu	25 591	43 422

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	2 010	1 965
Sotsiaalmaksud	692	657
Kokku tööjõukulud	2 702	2 622
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	12 086	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	26 923	0	25 552

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Emaettevõtja	2 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	2 010	1 965

Aruande digitaalallkirjad

Mosaic OÜ (registrikood: 10977888) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR PINK	Juhatuseliige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499
Kokku	37 599
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 599
Kokku	37 599

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499
Kokku	37 599
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	37 599
Kokku	37 599

Otsustati kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	25591	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alar Pink	37511100287	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5129112
E-posti aadress	alar@mosaic.ee