

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: SHIMA OÜ

registrikood: 11040391

tänavatalu nimi, Jaanilille tee 7
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12015

telefon: +372 5258119, +372 5285632

e-posti aadress: ainovihmar@hotmail.ee, ivihmar@hotmail.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Kapitalirent	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011.aastal oli Shima OÜ käive 22 tuhat EUROT,, põhiline käive moodustus teatri lavastustest ja vabakutselise näitleja teenus. Käive vähenes võrreldes 2010.a.100 eurot. Firmas on kaks osanikku Juhatuseliikmete lahkumisel firmast hüvitist ei maksta. Teenust pakutakse vastavalt tellimustele

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 364	6 867	
Nõuded ja ettemaksed	69	1 543	
Kokku käibevara	5 433	8 410	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 937	3 314	3
Kokku põhivara	1 937	3 314	
Kokku varad	7 370	11 724	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 242	2 298	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 242	2 298	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	1 767	
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 767	
Kokku kohustused	3 242	4 065	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 259	1 166	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-943	3 681	
Kokku omakapital	4 128	7 659	
Kokku kohustused ja omakapital	7 370	11 724	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	22 283	22 819	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 789	-2 751	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 090	-10 235	7
Tööjõukulud	-10 564	-2 454	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 377	-2 472	
Muud ärikulud	0	-1 112	
Ärikasum (kahjum)	-537	3 795	
Finantstulud ja -kulud	-406	-114	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-943	3 681	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-943	3 681	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-537	3 795	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 377	2 472	
Kokku korrigeerimised	1 377	2 472	2
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 475	-403	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-823	-1 489	
Laekunud intressid	5	4	
Makstud intressid	-411	-118	
Kokku rahavood äritegevusest	1 086	4 261	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 065	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 065	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-2 045	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-544	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 589	0	
Kokku rahavood	-1 503	3 196	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 867	3 671	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 503	3 196	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 364	6 867	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	1 166	3 978
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 681	3 681
31.12.2010	2 556	256	4 847	7 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-943	-943
Makstud dividendid			-2 588	-2 588
31.12.2011	2 556	256	1 316	4 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Shima peamiseks tegevusalaks on kultuuri-ja reklaamiteenuse pakkumine
OÜ Shima annab tööd ühele töötajale

Äriregistri kood 11040391

Aadress Jaanilille tee 7 Tallinn

Telefon +372 5258119

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

Shima OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid aruandeaastal ei olnud

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 575 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 575

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad seadmed	5
inventar	5

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivara grupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 1. jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 21/79 2009.a. netodividendina väljamakstud summast. Tulenevalt maksustamise kontseptsiooni eripärast ei oma mõiste varade ja kohustuste maksubaas majanduslikku sisu ning edasilükkunud tulumaksukohustust ega –vara ei saa tekkida

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	16 844	1 288	18 132	18 132
Akumuleeritud kulum	-12 663	-748	-13 411	-13 411
Jääkmaksumus	4 181	540	4 721	4 721
Ostud ja parendused	1 066		1 066	1 066
Amortisatsioonikulu	-2 251	-222	-2 473	-2 473
31.12.2010				
Jääkmaksumus	2 996	318	3 314	3 314
Amortisatsioonikulu	-1 258	-119	-1 377	-1 377
31.12.2011				
Jääkmaksumus	1 738	199	1 937	1 937

Lisa 3 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto Opel Corsa	1 767	1 767	0	
Kapitalirendikohustused kokku	1 767	1 767		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Sõiduauto Opel Corsa	3 136	1 767	1 369	
Kapitalirendikohustused kokku	3 136	1 767	1 369	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	1 737	2 996
Kokku	1 737	2 996

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	239	905
Võlad töövõtjatele	501	95
Maksuvõlad	835	-71
Muud võlad	1 667	1 369
Muud viitvõlad	1 667	1 369
Kokku võlad ja ettemaksed	3 242	2 298

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	1 040	3 559
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	276	1 289
Kokku tingimuslikud kohustused	1 316	4 848

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	22 283	22 819
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 283	22 819
Kokku müügitulu	22 283	22 819
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teatrietenduste lavastamine	0	5 145
Vabakutseliste näitlejate tegevus	22 283	17 674
Kokku müügitulu	22 283	22 819

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Energia	2 823	3 194
Elektrienergia	195	485
Kütus	2 628	2 709
Mitmesugused bürookulud	1 337	1 690
Lähetuskulud	1 201	1 650
Koolituskulud	603	1 125
Transpordivahendi kulu	2 021	2 372
Muud	1 105	204
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 090	10 235

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 864	1 826
Sotsiaalmaksud	2 700	628
Kokku tööjõukulud	10 564	2 454
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	9 048	543

Aruande digitaalallkirjad

SHIMA OÜ (registrikood: 11040391) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGOMAR VIHMAR	Juhatuse liige	31.05.2012
KLEER MAIBAUM-VIHMAR	Juhatuse liige	31.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-943
Kokku	1 316
Jaotamine	
Dividendideks	
dividendi tulumaks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 259
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-943
Kokku	1 316

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teatri- ja tantsuetenduste lavastamine ja esitamine	90011	22283	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kleer Maibaum-Vihmar	47208280251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Ingomar Vihmar	37003310231	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5285632
Mobiiltelefon	+372 5258119
E-posti aadress	ainovihmar@hotmail.ee
E-posti aadress	ivihmar@hotmail.ee