

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.02.2011

aruandeaasta lõpp: 31.01.2012

ärinimi: Beneficium OÜ

registrikood: 11074697

tänava/talu nimi, Salme 2D

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50103

telefon: +372 7343950, +372 56257010, +372 5053685

e-posti aadress: info@beneficium.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

1. Põhiandmed ettevõttest

Nimi:

OÜ Beneficium

Nimi tuleb ladina keelest ja tähendab heategu.

Taust ja äriidee:

Ettevõtte rajasid 2004. aasta sügisel kolm osanikku, kelle eesmärgiks on toota Tartu linnas ja Kagu-Eestis kvaliteetseid, kliendist lähtuvaid giiditeenuseid, reisipakette ning konsulteerimis-, koolitus ja tõlketeenuseid.

Väärtused:

Ettevõtte väärtused põhinevad kliendi ja ümbriseva keskkonna vahelistel tasakaalustatud suhetel. Ettevõtte rahuldab klientide olemasolevaid soovide ilma et tekitab kunstlikke soovide ja rikub nii tehis- kui looduslikku keskkonda. OÜ-le Beneficium tähtsad väärtused on säästav areng, sotsiaalne ja ühiskondlik vastutus ning töötajate töö- ja elukeskkonna turvalisuse arendamine ja aus äri.

Eelmainitud väärtused realiseeruvad tegelikkuses järgmistel viisidel:

- ettevõtluse kasumist suunatakse 10 % heategevusse
- ettevõtlus vähendab enda keskkonna koormamist igal aastal
- raamatupidamine ja aastaaruanded vastavad ausa äri põhimõtetele
- Ettevõtte ootab oma koostööpartneritelt ja allettevõtjatel samade põhimõtete jälgimist.

Eesmärk: Tegutsemisviisidelt eesmärgipärane ettevõtlus ja tulevikukõlblik majandus.

Tooted:

Ettevõtluse käive moodustub neljas valdkonnas:

1. giiditeenused ja turism (20 toodet)
2. turismiga seotud konsultatsioon (2)
3. koolitus (2)

Kliendid:

Turismi klientuur moodustub Tartut, Ida-, Kesk ja Lõuna-Eestit ja Tallinnat külastavatest soomlastest ja muudest välismaalastest klientidest. Tellijad on peamiselt klientid otse Eestist ja Soomest: reisifirmasi, organisatsioone või erakliente. Teiste valdkondade (konsultatsioon, koolitus, tõlked) kliendid on peamiselt Soome või Eesti firmad, kes otsivad võimalust pääseda teineteise turule või on seotud EL hangetega.

Tarve:

Tartu linna arenguplaanis on turism tõstetud üheks kõige tähtsamaks tegevusvaldkonnaks. Teisalt on turism piirkonnas kasvav (uued hotellid, maaturismi ettevõtted, elamusteenuseid pakkuvad ettevõtted jne). Igatpidi on olemas selge tellimus professionaalsele giidibüroole. Praegused giidid on Tartus ja Kagu-Eestis osalise koormusega (harrastusgiidid).

Jätakuvalt kasvavat äri-, kultuuri ja muud suhted Eesti ja Soome vahel avaldavad survet leida vahendajaid ja kaasatöötajaid oma ärisuhtede arendamisele. Kagu-Eestis pole ühtki konsultanti, kes oleks spetsialiseerinud Soome ärisse.

Ressursid:

Asjatundlikus, psühholoogilised oskused, soomlus, teistsugune viis tegutseda, aktiivne müügitöö, kõrge motiveeringutase, enda sidumine, tahtmine luua uut tüüpi ettevõtlus on kõik ressursid, millele ettevõtte tegutsemine baseerub ja millest lähtuvalt ettevõtlust arendatakse.

Ettevõtluse eksistens põhineb klientidel. Kliendist, kliendile ja kliendiga sünnib ettevõtte tegutsemine, selle analüüsimine ning tootevaliku uuendamine. Igal hetkel ja kogu aeg otsitakse võimalusi püsida võimalikult klienti lähedal. Strateegia uuendamise (ajantasaistamises) protsessis kasutatakse tudengipraktikante ning koostööd erinevate õppeasutuste, mentorite ja arengu/inkubatsioonikeskuste vahel.

Visioon:

OÜ Beneficium on giiditeenuste osas kvaliteedijuht Tartus ja Eestis. Kõigis oma tegevusvaldkondades on firma tuntud piirkonnas uute, innovatiivsete tootete poolest ning on soovitud koostööpartner ja tööandja. Omanikele on ettevõtte jätkuv rõõmuallikas, kuna selle abil on võimalik saavutada nimetatud eesmärgid nii väärtuste kui tegutsemisviiside valdkonnas.

Missioon:

OÜ Beneficium pakub Tartut ja Eestit külastavatele turistidele giiditeenuseid, koolitus- ja konsulteerimise põhi- ja spetsiifilisi tooteid, mis sünnivad ja arenevad koostöös klientidega ja mis baseeruvad klientide väljajäetud ja mitte nimetatud soovidele ja mis teostatakse koostööna kohalike kvaliteetteenuseid pakkuvate tootajatega sellisel viisil, et austatakse ümbruskonda. Tulemuseks on ainulaadne Eesti kogemus.

Pikkaajalised strateegilised eesmärgid:

Ettevõtluse põhieesmärk on olla kvaliteetjuht omal alal.

Taktikalised eesmärgid

Taktikalised eesmärgid võib jaotada: kvaliteet-, majanduslikud, sotsiaalsed, väärtuse ja teadmistega seotud eesmärgid

2. Tegevusaruanne 2011

2. 1. Kokkuvõtte

Firma tegutses oma seatud eesmärkide järgi seitsmenda täie tööaasta.

Reiskorraldusega seotud tegevused on antud üle tütarettevõtjale Quality Tourism.

Beneficium OÜ peamisteks suundadeks jääb edaspidi giiditeenus ja sellealased konsultatsioonid ja koolitused.

Majandusaasta käibe oli 26332 eurot.

Ettevõtte juhatuse liikmetele ei ole makstud juhatuse liikme tasu. Töötasu kulud olid aruandeaastal 3369 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	980	3 140
Nõuded ja ettemaksed	6 414	4 297
Varud	3 000	3 000
Kokku käibevara	10 394	10 437
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	1 406	1 406
Materiaalne põhivara	5 096	3 599
Kokku põhivara	6 502	5 005
Kokku varad	16 896	15 442
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 959	0
Võlad ja ettemaksed	2 364	2 580
Kokku lühiajalised kohustused	4 323	2 580
Kokku kohustused	4 323	2 580
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	1 187	1 187
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 863	8 834
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-289	29
Kokku omakapital	12 573	12 862
Kokku kohustused ja omakapital	16 896	15 442

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Müügitulu	26 332	30 262
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-16 555	-21 621
Brutokasum (-kahjum)	9 777	8 641
Turustuskulud	-1 890	-1 511
Üldhalduskulud	-8 175	-7 018
Muud äritulud	0	10
Muud ärikulud	-1	-101
Ärikasum (kahjum)	-289	21
Finantstulud ja -kulud	0	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-289	29
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-289	29

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-289	21
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 503	1 905
Kokku korrigeerimised	1 503	1 905
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 117	-2 185
Varude muutus	0	155
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 743	1 975
Kokku rahavood äritegevusest	840	1 871
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 000	-372
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-1 406
Laekunud intressid	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 000	-1 770
Kokku rahavood	-2 160	101
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 140	3 039
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 160	101
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	980	3 140

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2010	2 556	256	1 187	8 834	12 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)				29	29
31.01.2011	2 556	256	1 187	8 863	12 862
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-289	-289
31.01.2012	2 556	256	1 187	8 574	12 573

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

01.02.2011-31.01.2012 majandusaasta 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 ja arvelduskontode jääke.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 5000 krooni, 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.01.2012		31.01.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	220			15
Üksikisiku tulumaks		8		0
Sotsiaalmaks		63		48
Kohustuslik kogumispension		4		3
Töötuskindlustusmaksed		8		6
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			95	
Ettemaksukonto jääk	182			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	402	83	95	72

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.01.2011	31.01.2012
11937069	Quality Tourism OÜ	Eesti	turismiteenus	55	55

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.01.2011	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.01.2012
Quality Tourism OÜ	1 406	0	0	0	0	0	1 406
Kokku	1 406	0	0	0	0	0	1 406

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.01.2010		
Soetusmaksumus	10 400	10 400
Akumuleeritud kulum	-5 268	-5 268
Jääkmaksumus	5 132	5 132
Ostud ja parendused	372	372
Muud ostud ja parendused	372	372
Amortisatsioonikulu	-1 905	-1 905
31.01.2011		
Soetusmaksumus	11 047	11 047
Akumuleeritud kulum	-7 448	-7 448
Jääkmaksumus	3 599	3 599
Ostud ja parendused	3 000	3 000
Muud ostud ja parendused	3 000	3 000
Amortisatsioonikulu	-1 503	-1 503
31.01.2012		
Soetusmaksumus	14 047	14 047
Akumuleeritud kulum	-8 951	-8 951
Jääkmaksumus	5 096	5 096

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.01.2012	31.01.2011
Võlad tarnijatele	2 281	2 508
Maksuvõlad	83	72
Kokku võlad ja ettemaksed	2 364	2 580

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.02.2011 - 31.01.2012	01.02.2010 - 31.01.2011
Palgakulu	3 369	1 683
Sotsiaalmaksud	1 159	577
Kokku tööjõukulud	4 528	2 260
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.01.2012		31.01.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	0	1 260	0	260

	01.02.2011 - 31.01.2012		01.02.2010 - 31.01.2011	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	1 617	260	0

Aruande digitaalallkirjad

Beneficium OÜ (registrikood: 11074697) 01.02.2011 - 31.01.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TERJE VILLEMS	Juhatuse liige	31.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.01.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-289
Kokku	8 574
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 574
Kokku	8 574

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu reisimisega seotud reserveerimine, sh giidide, piletiagentuuride ja turismiinfopunktide tegevus	79901	26332	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karl Anders Hagström	34912230041		29400 EEK
Elina Akvilina Aro	06.04.1961		400 EEK
Tarmo Villemis	37603140269	Kappeli 9, Tallinn, Harju maakond, Eesti	10200 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7343950
Mobiiltelefon	+372 56257010
Mobiiltelefon	+372 5053685
E-posti aadress	info@beneficium.ee