

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: FranklinCovey Eesti OÜ

registrikood: 11078146

tänavaja talu nimi, Võsa 15b - 9

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 56614214

faks: +372 6830314

e-posti aadress: 7h@franklincovey.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	8
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11

Tegevusaruanne

FranklinCovey Eesti OÜ setsmes tegevusaasta oli jätkuva majandussurutise tingimustes, kus enamus suurl klientidest loobus eellepingutest ,suhteliselt raske .

2011 a esimesel poolel on toimusid koolitusturul nihked paremusele - tõusis huvi kvaliteetsete koolituste vastu .

2011 aastal oli FranklinCovey Eesti OÜ keskmine töötajate arv 3 .
Juhatuse liikme tasusid aruandeperioodil ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 601	2 743	2
Finantsinvesteeringud	14 756	0	
Nõuded ja ettemaksed	10 664	14 819	6
Varud	8 332	10 934	
Kokku käibevara	37 353	28 496	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 978	14 205	
Immateriaalne põhivara	13 882	12 782	
Kokku põhivara	25 860	26 987	
Kokku varad	63 213	55 483	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	24 050	15 885	3
Võlad ja ettemaksed	35 029	30 239	4
Kokku lühiajalised kohustused	59 079	46 124	
Kokku kohustused	59 079	46 124	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Muud reservid	0	70 302	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 803	-65 478	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481	1 979	
Kokku omakapital	4 134	9 359	
Kokku kohustused ja omakapital	63 213	55 483	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	68 689	92 008	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-20 500	-31 096	
Mitmesugused tegevuskulud	-22 575	-26 341	
Tööjõukulud	-38 495	-31 661	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-861	-931	
Ärikasum (kahjum)	-13 742	1 979	
Finantstulud ja -kulud	8 261	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 481	1 979	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481	1 979	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-13 742	1 979	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-861	-931	
Muud korrigeerimised	0	2 139	
Kokku korrigeerimised	-861	1 208	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 155	0	
Varude muutus	2 602	1 827	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 790	-12 427	
Kokku rahavood äritegevusest	-11 366	-7 413	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	70 303	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	70 303	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	33 829	15 390	
Saadud laenude tagasimaksed	-20 308	-75 821	
Makstud intressid	-1 297	-140	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 224	-60 571	
Kokku rahavood	858	2 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 743	424	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	858	2 319	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 601	2 743	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556			-65 478	-62 922
Aruandeaasta kasum (kahjum)				1 979	1 979
Muutused muudest omanike sissemaksetest			70 302		70 302
31.12.2010	2 556		70 302	-63 499	9 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-5 481	-5 481
Muutused reservides		256	-70 302	70 302	256
31.12.2011	2 556	256	0	1 322	4 134

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

FranklinCovey Eesti OÜ majandusaasta aruanne 2011 on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Aruanne on koostatud kroonides.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Ostutooted võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega seotud otsestest veokuludest ning mittetagastatavatest maksudest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Lõpetamata toodang võetakse arvele omahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Lõpetamata toodanguks on poolerioleavad videod, ettevalmistusetapis olevad trükised jm. õppematerjalid.

Muu vara on käibevara.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetod on lineaarne. Amortisatsiooni aastanormid

on: masinad ja seadmed 20% - 40%

inventar ja sisseseade 25%

immateriaalne põhivara 20%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on :

arenguväljaminekud 20%

ostetud litsentsid 20%

Realisatsioon

Kogu FranklinCovey Eesti OÜ realisatsioon on EMTAK koodi järgi 85599 , aja planeerimise ja juhtimisalane koolitus

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	265	265
Arvelduskontod	3 336	2 478
Kokku raha	3 601	2 743

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen omanikult	24 050	24 050		
Lühiajalised laenud kokku	24 050	24 050		
Laenukohustused kokku	24 050	24 050		
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen omanikult	15 885	15 885		
Lühiajalised laenud kokku	15 885	15 885		
Laenukohustused kokku	15 885	15 885		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	28 309	22 345
Võlad töövõtjatele	1 093	2 279
Maksuvõlad	5 541	1 248
Muud võlad	86	0
Intressivõlad	86	0
Kokku võlad ja ettemaksed	35 029	25 872

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad töövõtjatele	1 093	2 279

Lisa 6 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	9 741	4 260
Ostjatelt laekumata arved	9 741	0
Nõue osaniku vastu	0	1 788
Muud nõuded	857	8 465
Laenunõuded	857	8 465
Ettemaksed	66	306
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 664	14 819

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 634	1 248
Üksikisiku tulumaks	962	
Erisoodustuse tulumaks	398	
Sotsiaalmaks	2 247	
Kohustuslik kogumispension	48	
Töötuskindlustusmaksed	157	
Intress	78	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 541	1 248

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	28 642	20 228
Sotsiaalmaksud	9 853	6 997
Kokku tööjõukulud	38 495	27 225
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku võlad tarnijatele	28 309	22 345

Aruande digitaalallkirjad

FranklinCovey Eesti OÜ (registrikood: 11078146) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVA LAIUS	Juhatuse liige	27.04.2012
ILMAR GUSTAV RAUDSEP	Juhatuse liige	27.04.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 481
Kokku	1 322
Katmine	
jääb investeeringuks	1 322
Kokku	1 322

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata koolitus	8559	68689	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilmar Gustav Raudsep	33401220270	Tallinn, Harju maakond, Eesti	36000 EEK
Silva Laius	45006010258	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6830314
Mobiiltelefon	+372 56614214
E-posti aadress	7h@franklincovey.ee