

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Rooli võim OÜ

registrikood: 11147485

tänava/talu nimi, Järveotsa tee 2-43
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13520

e-posti aadress: raivo@kanal2.ee

veebilehe aadress: www.rooli.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalne põhivara	13
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 7 Osakapital	14
Lisa 8 Müügitulu	14
Lisa 9 Muud äritulud	15
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 11 Tööjõukulud	15
Lisa 12 Muud ärikulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	15
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	16

Tegevusaruanne

2011. aastal moodustas Rooli võim OÜ müügitulu 70 426,04 eurot. Rooli võim OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

Eesti 70 096,04 eurot;

Soome 330 eurot.

Müügitulust moodustas 100% teenuste müük.

Rooli võim OÜ peamiseks tegevusalaks oli teleaate tootmine. Äriühing tegeles 2011. aastal põhiliselt liiklussaate „Rooli võim“ tootmisega.

Liiklussaate eesmärgiks on koostöös liikluskorraldusega seotud ametkondade ja teiste saate partneritega aidata kaasa liikluskultuuri arengule ning vahendada adekvaatset informatsiooni kõigile liikluses osalejatele. Liiklussaade on hooajaline.

2011.aastal valmis audiovisuaalne õppeprogramm „Liikluskasvatus lasteaias“. Õppeprogramm toodeti koostöös Maanteeameti ja AS-ga Eesti Statoil. Eelnimetatud õppeprogramm on kasutatav õppevahendina lasteaeades.

Samuti valmisid 2011.aastal reklaamiklipid, mis tutvustasid 01.07.2011.a jõustunud liiklusseadust ja sellega seotud liiklusprobleeme.

Rooli võim OÜ-s töölepingu alusel töötavaid isikuid ei ole. 2011.aastal moodustas isikutele töövõtu- ja käsunduslepingu alusel makstav teenustasu 7 035,63 eurot. Rooli võim OÜ juhatuse liikme tasu moodustas majandusaastal 3 745,82 eurot.

Aruandeperioodil on juhatuse liikmele antud muid soodustusi kokku summas 396,72 eurot.

Rooli võimu tegijate üheks prioriteediks on olnud liikluskasvatus alates maast-madalast (lasteaiad, koolid) ja seda joont jätkatakse ka 2011.aastal.

Rooli võim OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on liiklussaate „Rooli võim“ tootmise jätkamine. Samuti on plaanis jätkata audiovisuaalsete õppeprogrammide tootmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab Rooli võim OÜ 2011.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Rooli võim on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 701	4 401	2
Finantsinvesteeringud	64	4 793	3
Nõuded ja ettemaksud	481	0	
Kokku käibevara	11 246	9 194	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 105	7 809	5
Kokku põhivara	6 105	7 809	
Kokku varad	17 351	17 003	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 000	0	
Võlad ja ettemaksud	2 260	6 722	6
Kokku lühiajalised kohustused	7 260	6 722	
Kokku kohustused	7 260	6 722	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	7
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 064	7 450	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-190	-1 386	
Kokku omakapital	10 091	10 281	
Kokku kohustused ja omakapital	17 351	17 003	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	70 426	55 240	8
Muud äritulud	227	26	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 340	-15 473	10
Mitmesugused tegevuskulud	-23 588	-24 643	
Tööjõukulud	-14 454	-14 526	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 537	-2 000	
Muud ärikulud	-4 927	-12	12
Ärikasum (kahjum)	-193	-1 388	
Finantstulud ja -kulud	3	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-190	-1 386	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-190	-1 386	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-193	-1 388	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 537	2 000	
Kokku korrigeerimised	2 537	2 000	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-481	383	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 464	3 440	
Kokku rahavood äritegevusest	-2 601	4 435	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-833	-5 113	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-64	0	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	4 795	0	
Laekunud intressid	3	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 901	-5 111	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 000	0	
Kokku rahavood	6 300	-676	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 401	5 077	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 300	-676	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 701	4 401	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 834	0	0	383	7 450	11 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-1 386	-1 386
31.12.2010	3 834	0	0	383	6 064	10 281
Aruandeaasta kasum (kahjum)					-190	-190
31.12.2011	3 834			383	5 874	10 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

LISA 1 RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE KOOSTAMISEL KASUTATUD ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Rooli võim OÜ 2011. aasta 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 bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast. Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt) omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogumust laekumata jäänud nõuete osas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud 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 remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 8 %
- Masinad ja seadmed 20 %
- Arvutustehnika, inventar 20 %

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Materiaalse põhivara objektid, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul, klassifitseeritakse ümber müügiototel põhivaraks.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Arvutustehnika, inventar	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt

kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdihinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78, ning kuni 31. detsember 2006 kehtis maksumäär 23/77) väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Teleprogrammi tootmine

Reklaamiteenuse müügil kajastatakse tulu reklaami meedias avaldamise hetkel. Meedia- ja reklaamiteenuse tootmisel kajastatakse tulu lähtudes teenuse valmidusastmest.

Intressitulu kajastatakse siis, kui laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvatatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui oomanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	502	412
Arvelduskontod	10 199	3 989
Kokku raha	10 701	4 401

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	4 793	4 793
31.12.2010	4 793	4 793
Kajastatud õiglasest väärtuses	4 793	4 793
Soetamine	64	64
Muud	-4 793	-4 793
31.12.2011	64	64
Kajastatud õiglasest väärtuses	64	64

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	0
Käibemaks	0	-15	490
Üksikisiku tulumaks		82	506
Erisoodustuse tulumaks		43	197
Sotsiaalmaks		252	1 094
Kohustuslik kogumispension		11	53
Töötuskindlustusmaksed		24	39
Maamaks			0
Aktsiisimaks			0
Intress			0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	397	2 379

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	7 016	7 016	7 016
Akumuleeritud kulum	-2 320	-2 320	-2 320
Jääkmaksumus	4 696	4 696	4 696
Ostud ja parendused	5 113	5 113	5 113
Amortisatsioonikulu	-2 000	-2 000	-2 000
31.12.2010			
Soetusmaksumus	12 129	12 129	12 129
Akumuleeritud kulum	-4 320	-4 320	-4 320
Jääkmaksumus	7 809	7 809	7 809
Ostud ja parendused	833	833	833
Amortisatsioonikulu	-2 537	-2 537	-2 537
31.12.2011			
Soetusmaksumus	12 962	12 962	12 962
Akumuleeritud kulum	-6 857	-6 857	-6 857
Jääkmaksumus	6 105	6 105	6 105

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 288	3 118	
Võlad töövõtjatele	68	718	
Maksuvõlad	397	2 379	4
Saadud ettemaksed	507	507	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 260	6 722	

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	1	1

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 5 874 (31.12.2010: 6 063 eurot) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2012 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 (kuni 31. detsember 2010 kehtis maksumäär 21/79 ning kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 4 640,46 eurot (31. detsembril 2010: 4790 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 233,54 eurot (31. detsembril 2010: 1 273,31 eurot).

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	70 096	54 345
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	330	895
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	70 426	55 240
Kokku müügitulu	70 426	55 240
Müügitulu tegevusalade lõikes		
telesaadete tootmine	70 426	55 240
Kokku müügitulu	70 426	55 240

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	227	26
Kokku muud äritulud	227	26

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud teenused	18 698	14 617
õppefilmi tootmiskulud	6 642	856
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	25 340	15 473

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	10 781	10 808
Sotsiaalmaksud	3 673	3 718
Kokku tööjõukulud	14 454	14 526
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	132	0
Pankrotistunud ettevõtte aktsiate mahakandmine	4 795	0
Muud	0	12
Kokku muud ärikulud	4 927	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 746	3 715
muud soodustused	397	2 651

Saldod seotud osapooltega: 31.12.2011

Saadud laenu omanikelt 5 000 EUR.

Omanikelt saadud laenu intress on 0 %. Laenu tagastamise tähtaeg on 30.12.2014.a.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamise arvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid hakatakse koostama eurodes. Võrdlusandmed konverteeritakse ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Rooli võim OÜ (registrikood: 11147485) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO RIMM	Juhatuse liige	21.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-190
Kokku	5 874

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Telesaadete tootmine	59112	70426	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Rimm	36711235716	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3834 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	raivo@kanal2.ee
Veebilehe aadress	www.rooli.ee