

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Genius OÜ

registrikood: 11157762

tänavatalu nimi, Valgevase 10-3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10414

telefon: +372 5114437

e-posti aadress: andero.ermel@mail.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13

Tegevusaruanne

Genius OÜ põhitegevuseks 2011.a. on näitleja-lavastja loome etendamine, reklaamtekstide lugemine ja kontserttegevus (EMTAK kood 9001). 2012.a. plaanitakse käibe suurendamist.

Tulud, kulud, kasum

2011.aastal moodustas Genius OÜ müügitulu 12184 eurot, kulud 5510 eurot ning kasum oli 6674 eurot.

Investeeringud

2011 aastal Genius OÜ poolt oluliselt investeeringuid ei tehtud. Soetati põhivara 3290 euro väärtuses.

Personal

Genius OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2011. aastal ettevõtte tööjõukulud puudusid.

Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Genius OÜ on äriseadustikust lähtuvalt koostanud aruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2011 ja aastaaruande koostamise 06.03.2012 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist.

Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist, kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Genius OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2011.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 873	31 477	2
Nõuded ja ettemaksed	160	1 068	3
Kokku käibevara	36 033	32 545	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3 371	760	5
Kokku põhivara	3 371	760	
Kokku varad	39 404	33 305	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	104	679	6
Kokku lühiajalised kohustused	104	679	
Kokku kohustused	104	679	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	1 387	1 387	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 683	26 360	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 674	2 323	
Kokku omakapital	39 300	32 626	
Kokku kohustused ja omakapital	39 404	33 305	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	12 184	9 868	8
Muud äritulud	32	531	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 043	-1 010	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 820	-6 866	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-679	-200	5
Ärikasum (kahjum)	6 674	2 323	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 674	2 323	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 674	2 323	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 674	2 323	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	679	200	5
Kokku korrigeerimised	679	200	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	907	9 860	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-574	377	
Kokku rahavood äritegevusest	7 686	12 760	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 290	-960	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 290	-960	
Kokku rahavood	4 396	11 800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 477	19 677	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 396	11 800	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 873	31 477	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1 277	26 470	30 303
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 323	2 323
Muutused reservides		110	-110	0
31.12.2010	2 556	1 387	28 683	32 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 674	6 674
31.12.2011	2 556	1 387	35 357	39 300

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Genius 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Genius OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Genius OÜ aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad aruandvale isikule, võetud laenud, jne.) on esialgselt arvele võetud soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, pikaajaliste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha kirjel on kajastatud raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finitseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Bilansis kajastatakse materiaalsel põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	17 aastat
Muu põhivara	4 aastat

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Tulu teenuste müügist kajastatakse peale teenuse osutamist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu 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 arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10 % ettevõtte omakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks. Kohustuslikust reservkapitalist ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	35 873	31 477
Kokku raha	35 873	31 477

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	160	1 068
Kokku nõuded ja ettemaksed	160	1 068

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Kokku nõuded ostjate vastu	160	1 068
	2011	2010
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-3 515
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	3 515
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks		

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus		960	960
Akumuleeritud kulum		-200	-200
Jääkmaksumus		760	760
Ostud ja parendused	1 400	1 890	3 290
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 400		1 400
Muud ostud ja parendused		1 890	1 890
Amortisatsioonikulu	-21	-658	-679
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 400	2 850	4 250
Akumuleeritud kulum	-21	-858	-879
Jääkmaksumus	1 379	1 992	3 371

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	104	679
Kokku võlad ja ettemaksed	104	679

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 184	9 868
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 184	9 868
Kokku müügitulu	12 184	9 868
Müügitulu tegevusalade lõikes		
9001	12 184	9 868
Kokku müügitulu	12 184	9 868

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	32	531
Kokku muud äritulud	32	531

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Muud	1 043	1 010
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 043	1 010

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	585	200
Lähetuskulud	170	0
Koolituskulud	1 133	1 417
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	3 515
Muud	1 932	1 734
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 820	6 866

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Genius OÜ (registrikood: 11157762) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLI TEETAMM	Juhatuse liige	21.03.2012
ANDERO ERMEL	Juhatuse liige	21.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 683
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 674
Kokku	35 357
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lavakunst	9001	12184	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andero Ermel	37608062775	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5114437
E-posti aadress	andero.ermel@mail.ee