

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Meie Dallas

registrikood: 11213762

tänava/talu nimi, Heldri tee 33

maja ja korteri number:

alevik: Haabneeme alevik

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 5167543, +372 5016705

e-posti aadress: tonisalu@hotmail.ee, liinu33@yahoo.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Tulumaks	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Kokkuvõtvalt oli 2011. aasta OÜ Meie Dallasele vaieldu aasta, müügitgevus minimaalne, kuna meie kaheliikmeline kollektiiv oli endiselt beebipuhkusel.

Sügisel uurisime oma vanade klientide – lasteaedade huvi ja ostuvõimalusi kvaliteet mänguasjade suhtes ning saime kinnitust, et meie plaan 2012. a. uuesti oma Saksa partneri poolt toodetud arendavate puitmänguasjade müügiga Eestis aktiivselt tegeleda on vettpidav.

Kuna 2012. aasta teises kvartalis oleme alustanud jälle tublisti müügitgevusega, siis otsustas juhatus maksta 2011 a. eest eelnevate perioodide kasumi arvelt dividende 1300 eurot, kummalegi juhatuseliikmele 650 eurot.

2012. aasta eesmärgiks on taaskäivitada mänguasjade müük lasteaedadele ja leida mitmeid uusi koostööpartnereid nii uute äsjaavalminud lasteaedade kui ka mõnede mängukeskuste näol. Kuna seni oleme põhiliselt müünud Tallinnas ja Harjumaal, siis tuleval aastal tahaks pakkuda oma toredaid mänguasju ka teistes Eesti piirkondades.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 396	4 222	2
Nõuded ja ettemaksed	388	0	3
Varud	766	948	4
Kokku käibevara	4 550	5 170	
Kokku varad	4 550	5 170	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 758	3 960	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20	-1 602	
Kokku omakapital	4 550	5 170	
Kokku kohustused ja omakapital	4 550	5 170	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	344	1 120	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-182	-1 439	7
Mitmesugused tegevuskulud	-27	-985	8
Muud ärikulud	0	-31	
Ärikasum (kahjum)	135	-1 335	
Finantstulud ja -kulud	4	5	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	139	-1 330	
Tulumaks	-159	-272	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20	-1 602	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	135	-1 335	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	100	1 739	
Varude muutus	182	-21	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-484	-109	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-13	
Kokku rahavood äritegevusest	-67	261	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-600	-1 023	11
Makstud ettevõtte tulumaks	-159	-272	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-759	-1 295	
Kokku rahavood	-826	-1 034	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 222	5 256	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-826	-1 034	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 396	4 222	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	4 983	7 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 602	-1 602
Makstud dividendid			-1 023	-1 023
31.12.2010	2 556	256	2 358	5 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-20	-20
Makstud dividendid			-600	-600
31.12.2011	2 556	256	1 738	4 550

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

OÜ Meie Dallas kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 2556 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 eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp: Kasulik eluiga:

Muu inventar 2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulum.

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara õiglasest väärtusest (miinus müügiikulutused) või diskonteeritud rahavoogude põhjal leitatav kasutusväärtusest. Kui testimise tulemusena selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilise väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Juhul kui vara väärtuse testi ei ole võimalik teostada üksiku varaobjekti suhtes, leitakse kaetav väärtus väikseima varade grupi (raha genereeriva üksuse) kohta, kuhu see vara kuulub. Vara allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse,

siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2556

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- omanike lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	3 396	4 222
Kokku raha	3 396	4 222

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ettemaksed	388	0
Tagatistasud		
Kokku nõuded ja ettemaksed	388	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	766	948
Kokku varud	766	948

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

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

2011. aastal on osanikele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 600 eurot. Dividendide maksmisega kaasnes tulumaksukulu summas 159 eurot.

Meie Dallas OÜ jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 1738 (31. detsember 2010: 2358) eurot. Dividendide väljamaksmisel osanikele kaasneb tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist osanikele võimalik dividendidena välja maksta 1373 eurot (31. detsembril 2010: 1863 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 365 eurot (31. detsembril 2010: 495 eurot).

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	344	1 120
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	344	1 120
Kokku müügitulu	344	1 120
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mängutoa tegevus	0	0
Mänguasjade müük	344	1 120
Kokku müügitulu	344	1 120

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	182	1 296
Transpordikulud	0	143
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	182	1 439

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	8	25
Riiklikud ja kohalikud maksud	19	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	959
Muud	0	1
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27	985

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Meie Dallas OÜ 2011. aastal töötasid maksnud ei ole.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	4	5
Kokku finantstulud ja -kulud	4	5

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

	2011		2010	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	600	159	1 023	272
Kokku	600	159	1 023	272

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Meie Dallas OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Meie Dallas (registrikood: 11213762) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERILYN TÖNISALU	Juhatuse liige	05.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 758
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-20
Kokku	1 738
Jaotamine	
Dividendideks	1 300
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	458
Kokku	1 758

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	344	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Merilyn Tõnisalu	47102200294	Kelvingi küla, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR
Evelin Peial	47204260228	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5016705
Mobiiltelefon	+372 5167543
E-posti aadress	liinu33@yahoo.com
E-posti aadress	tonisalu@hotmail.ee