

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Dreamsystem

registrikood: 11220360

tänava nimi ja korteri number: A.H. Tammsaare tee 47

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11316

telefon: +372 56944941, +372 53314455

e-posti aadress: info@dreamsystem.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud ärikulud	17
Lisa 18 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ Dreamsystem on loodud 2006. aasta veebruaris. Ettevõtte juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel maksti 2011.aastal tasusid kokku 7 668 eurot, millelt maksti sotsiaalmaksu summas 2 530 eurot. Töölepingu alusel töötavaid töötajad ettevõttes ei ole.

Tulud, kulud ja kasum

OÜ Dreamsystem müügitulu 2011.aastal oli 33 247 eurot. Müügitulust suurima osa moodustas renditulu ning reklaami, kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine. Kahjum majandustegevusest 2011.aastal oli 2 173 eurot.

Majandusaasta finantssuhtarvud olid järgmised:

Finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu (eurodes)	33247	34554
Puhaskasum (eurodes)	-2173	1228
Puhasrentaablus (%)	-6,5%	3,6%
ROA (%)	-7,6%	4,1%
ROE (%)	13,8%	6,9%
Puhaskäibekapital	-386	4603
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	0,97	1,38
Võlakordaja (kordades)	0,45	0,4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Puhaskäibekapital = käibevara – lühiajalised kohustused

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Võlakordaja (kordades) = koguvõlgnevus / koguvara

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15	3 656	2
Nõuded ja ettemaksed	12 483	13 220	3
Kokku käibevara	12 498	16 876	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	14 964	11 632	5
Materiaalne põhivara	1 127	1 643	8
Kokku põhivara	16 091	13 275	
Kokku varad	28 589	30 151	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 595	3 322	9
Võlad ja ettemaksed	8 289	8 951	10
Kokku lühiajalised kohustused	12 884	12 273	
Kokku kohustused	12 884	12 273	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 515	3 515	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 107	12 879	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 173	1 228	
Kokku omakapital	15 705	17 878	
Kokku kohustused ja omakapital	28 589	30 151	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	33 247	34 554	12
Muud äritulud	2 167	1 885	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 531	-15 025	14
Mitmesugused tegevuskulud	-17 596	-11 009	15
Tööjõukulud	-10 199	-2 693	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-516	-735	8
Muud ärikulud	-467	-681	17
Ärikasum (kahjum)	-1 895	6 296	
Finantstulud ja -kulud	-278	-5 068	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 173	1 228	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 173	1 228	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 895	6 296	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	516	735	8
Kokku korrigeerimised	516	735	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	737	-7 174	3,4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-662	4 091	10
Makstud intressid	-61	-35	15
Kokku rahavood äritegevusest	-1 365	3 913	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 729	8
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-3 360	-5 113	5,6
Tasutud sidusettevõtjate soetamisel	-1 250	-256	5,7
Laekunud intressid	1	80	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 609	-7 018	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 945	12 264	9
Saadud laenude tagasimaksed	-8 672	-7 285	9
Laekumised sihtfinantseerimisest	1 060	0	15
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 333	4 979	
Kokku rahavood	-3 641	1 874	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 656	1 782	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 641	1 874	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15	3 656	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	3 515	256	12 879	16 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 228	1 228
31.12.2010	3 515	256	14 107	17 878
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 173	-2 173
31.12.2011	3 515	256	11 934	15 705

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Dreamsystem OÜ 2010. 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.

Dreamsystem OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeem 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Õiglasel väärtuses kajastatavate finantsvarade ostu ja müügi arvestusel kajastatakse soetatavate varade tehingu- ja bilansipäeva vahelisel perioodil toimunud väärtuse muutust aruandeperioodi kasumi või kahjumina.

Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodil kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglasel väärtuses. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Kauplemiseesmärgil soetatud nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle Ettevõtte on kontroll. Tütarettevõtet loetakse Ettevõtte kontrolli all olevaks, kui Ettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütar-ettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütar-ettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle Ettevõtte on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui Ettevõtte omab sidusettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Tütar- ja sidusettevõtete soetamist kajastatakse ostumeetodil.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades soetusmaksumuses.

Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse investeering algselt tema soetusmaksumuses (ühise kontrolli all olevate ettevõtete vahel toimunud tehingu puhul omandatud netovara bilansilises väärtuses), ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega. Tütar- ja sidusettevõtete poolt makstud dividendid kajastatakse sel hetkel finantstuluna, kui Ettevõtte tekib õigus neile dividendidele, v.a. see osa dividendidest, mis makstakse välja selle vaba omakapitali arvelt, mille tütar- või

sidusettevõtte oli teeninud välja enne selle tütar- või sidusettevõtte soetamist Ettevõtte poolt. Selline osa dividendidest kajastatakse investeringu vähendusena.

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 kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse 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 akumulieeritud 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.

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

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar ja IT seadmed 30-40%

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 "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud 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.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolte näideteks on:

- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud

Lisades on avaldatud järgmine informatsioon seotud osapoolte ja nendega tehtud tehingute kohta:

- (a) Ettevõtet kontrolliva osapoole nimetus;
- (b) Seotud osapooltega tehtud tehingute liik ja maht aasta jooksul;
- (c) Saldod seotud osapooltega bilansikuupäeva seisuga;
- (d) Seotud osapoolte vastu olevate nõuete allahindlused.

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.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Kulud

Kulude liigitamine toimub vastavalt valitud kasumiaruande skeemi nr 1 kirjetele.

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodikulud või ettemakstud kulud.

Kulutused, mis on võrdsed aruandeperioodiga või pikemad, kuuluvad periodiseerimisele lähtudes olulisuse printsiibist. Sellisteks perioodideks on üldiselt kuu, kvartal, aasta.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital 256 euro väärtuses. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	843
Arvelduskontod	15	2 813
Kokku raha	15	3 656

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 888	4 849	
Ostjatelt laekumata arved	5 888	4 849	
Nõue osaniku vastu	911	2 746	19
Muud nõuded	5 138	5 079	
Viitlaekumised	1 435	0	
Nõuded seotud ettevõtete vastu	3 703	5 079	19
Üüri deposiit	546	546	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 483	13 220	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	18	0	0
Käibemaks	0	655	0	4 008
Üksikisiku tulumaks	0	380	0	240
Sotsiaalmaks	0	795	0	710
Kohustuslik kogumispension	0	21	0	21
Intress	0	0	0	680
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 869	0	5 659

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12 819	10 737
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	2 145	895
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	14 964	11 632

Lisa 6 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11713536	Soojuspumbakeskus OÜ	Eesti	Jaemüük posti või Interneti teel	2 556	2 556
11511212	Fat Lady OÜ	Eesti	Puhkemaja	1 790	1 790
11400725	Inkliima OÜ	Eesti	Torustike, kütte ja kliimaseadmete paigaldus	1 278	0
11950710	Shotbar OÜ	Eesti	Jookide serveerimine	1 278	1 278
11984465	Old Town Catering OÜ	Eesti	Restoranid jm toitlustuskohad	1 278	1 278
12019513	Teine Noorus OÜ	Eesti	Restoranid jm toitlustuskohad	2 556	2 556
12098659	Good Time OÜ	Eesti	Muud lõbustus- ja vaba aja tegevused	0	1 680
12144098	Topelt Long Island OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevused	0	1 680

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Muud muutused	31.12.2011
Soojuspumbakeskus OÜ	2 556	0	0	2 556
Fat Lady OÜ	1 791	0	0	1 791
Inkliima OÜ	1 278	0	-1 278	0
Shotbar OÜ	1 278	0	0	1 278
Old Town Catering OÜ	1 278	0	0	1 278
Teine Noorus OÜ	2 556	0	0	2 556
Good Time OÜ	0	1 680	0	1 680
Topelt Long Island OÜ	0	1 680	0	1 680
Kokku	10 737	3 360	-1 278	12 819

Omandatud osalused:			
Tütaretevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Good Time OÜ	67	29.04.2011	1 680
Topelt Long Island OÜ	67	08.08.2011	1 680

2011. aasta jooksul lõpetas tegevuse tütarettevõtte Inkliima OÜ.

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11726817	Kohvik Noorus OÜ	Eesti	Jookide serveerimine	35	35
12074618	BOP Animation OÜ	Eesti	Kunstialane loometegevus	0	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	31.12.2011
BOP Animation OÜ	0	1 250	1 250
Kohvik Noorus OÜ	895	0	895
Kokku	895	1 250	2 145

Omandatud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
BOP Animation OÜ	50	15.03.2011	1 250

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	0	1 997	1 997
Akumuleeritud kulum	0	-1 348	-1 348
Jääkmaksumus	0	649	649
Ostud ja parendused	1 729	0	1 729
Amortisatsioonikulu	-86	-649	-735
Muud muutused	0	0	0
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 729	1 997	3 726
Akumuleeritud kulum	-86	-1 997	-2 083
Jääkmaksumus	1 643	0	1 643
Amortisatsioonikulu	-516	0	-516
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 729	0	1 729
Akumuleeritud kulum	-602	0	-602
Jääkmaksumus	1 127	0	1 127

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Soojuspumbakeskus OÜ	282	282			EUR	30.11.2012
Kohvik Noorus OÜ	4 313	4 313			EUR	30.11.2012
Lühiajalised laenud kokku	4 595	4 595				
Laenukohustused kokku	4 595	4 595				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Kohvik Noorus OÜ	3 322	3 322			EUR	30.11.2012
Lühiajalised laenud kokku	3 322	3 322				
Laenukohustused kokku	3 322	3 322				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 381	2 797	
Võlad töövõtjatele	610	495	
Maksuvõlad	1 869	5 659	4
Muud võlad	855	0	
Võlad seotud ettevõtetele	855	0	19
Kokku võlad ja ettemaksed	5 715	8 951	

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	3 515	3 515
Osade arv (tk)	2	2
OÜ Dreamsystem osakapital nimiväärtuses 3515 eurot jaguneb osanike vahel järgmiselt: Daniel Müntinen, osalus 1757,5 eurot, 50% nimiväärtuses, Endrik Eller, osalus 1757,5 eurot, 50% nimiväärtuses.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	33 247	34 554
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	33 247	34 554
Kokku müügitulu	33 247	34 554
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaami, kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	7 910	10 880
Ärinõustamine jm juhtimiselane nõustamine	8 337	8 328
Renditulu	17 000	15 346
Kokku müügitulu	33 247	34 554

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Nõudest loobumine	0	1 086
Turundustoetus	2 167	799
Kokku muud äritulud	2 167	1 885

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	6 825	432
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 706	14 562
Muud	0	31
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 531	15 025

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	12 458	1 260
Mitmesugused bürookulud	2 357	3 396
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	298
Juriidilised kulud, lepingutasud	0	89
Raamatupidamisteenus	1 120	1 182
Riigilõivud	185	185
Internetikulud	32	88
Pangateenused	106	190
Muud kulud	1 338	4 321
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 596	11 009

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 669	2 025
Sotsiaalmaksud	2 530	668
Kokku tööjõukulud	10 199	2 693
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	212	680
Muud	255	1
Kokku muud ärikulud	467	681

Lisa 18 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-1 278	-5 113
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	1 060	0
Intressitulud	1	80
Intressikulud	-61	-35
Kokku finantstulud ja -kulud	-278	-5 068

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tütarettevõtjad	3 003	282	5 079	0
Sidusettevõtjad	0	4 313	0	3 323
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	911	2 574	2 746	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	885	855	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tütarettevõtjad	0	9 972	0	8 882
Sidusettevõtjad	0	18 284	0	21 115

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	7 668	2 025
Sotsiaalmaks	2 530	668

Tehingutes seotud osapooltega on kasutatud turuhindadest oluliselt mitteerinevaid hindasid. Seotud osapoolte vastu olevates nõuete osas ei ole 2011. a moodustatud allahindlusi.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Dreamsystem (registrikood: 11220360) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDRIK ELLER	Juhatuse liige	17.07.2012
DANIEL MÜNTINEN	Juhatuse liige	02.08.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 173
Kokku	11 934
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 107
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 173
Kokku	11 934
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	11 934
Kokku	11 934

Kahjum kaetakse eelnevate perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	17000	51.13%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	8337	25.08%	Ei
Kinofilmide, videote ja telesaadete tootmine	5911	7910	23.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endrik Eller	38411080270	Soo 54-2, Tallinn, Harju maakond, Eesti	27500 EEK
Daniel Müntinen	38306056020	Tallinn, Harju maakond, Eesti	27500 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53314455
Mobiiltelefon	+372 56944941
E-posti aadress	info@dreamsystem.ee