

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Schnurberg

registrikood: 11384713

tänavatalu nimi, Lennuki 22

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10145

telefon: +372 56 225 430

e-posti aadress: 37412110241@eesti.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Schnurberg OÜ põhitegevusalaks on konsultatsiooniteenuste osutamine. 2011 aastal osutati nimetatud teenuseid kokku 77 438 euro väärtuses (2010: 45 984 eur).

2011 aastal investeeriti põhivarasse 1 480 eurot (2010: 1 480 eur), millega omandati täiendav mõtteline osa kinnistust Saaremaal. 2012 aastal ei planeerita investeeringuid põhivarasse ega ka arenguväljaminekuid.

Ettevõtte ei ole sõlmitud töölepinguid. Juhatuse liikmele on arvestatud ja makstud tasusid summas 4 956 eur (2010: 4 137eur).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	55 757	40 449	2
Nõuded ja ettemaksed	46 253	26 102	3
Kokku käibevara	102 010	66 551	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	2 556	5
Kinnisvarainvesteeringud	2 960	1 480	6
Kokku põhivara	2 960	4 036	
Kokku varad	104 970	70 587	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 129	23 563	7
Kokku lühiajalised kohustused	23 129	23 563	
Kokku kohustused	23 129	23 563	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	8
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 256	4 804	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 773	39 408	
Kokku omakapital	81 841	47 024	
Kokku kohustused ja omakapital	104 970	70 587	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	77 438	45 984	9
Mitmesugused tegevuskulud	-543	-231	
Tööjõukulud	-6 592	-5 686	10
Ärikasum (kahjum)	70 303	40 067	
Finantstulud ja -kulud	4 964	2 739	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	75 267	42 806	
Tulumaks	-8 494	-3 398	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 773	39 408	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	70 303	40 067	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-20 151	-18 234	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	855	2 858	
Kokku rahavood äritegevusest	51 007	24 691	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-1 480	-1 480	6
Laekunud tütarettevõtjate müügist	7 350	0	5
Laekunud intressid	170	192	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 040	-1 288	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-33 000	-21 091	
Makstud ettevõtte tulumaks	-8 739	-5 606	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-41 739	-26 697	
Kokku rahavood	15 308	-3 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 449	43 743	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 308	-3 294	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	55 757	40 449	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	17 586	20 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	39 408	39 408
Makstud dividendid	0	0	-12 782	-12 782
31.12.2010	2 556	256	44 212	47 024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	66 773	66 773
Makstud dividendid	0	0	-31 956	-31 956
31.12.2011	2 556	256	79 029	81 841

Täpsem informatsioon osakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 8.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Schnurberg OÜ 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mille 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.

Schnurberg OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lepingulist õigust saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (näiteks nõuded ostjate vastu). Finantskohustusteks loetakse lepingulisi kohustusi tasuda teisele osapoollele raha või muid finantsvarasid või vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel.

Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustuste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist ja õiglase väärtuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse finantsvara bilansis tema algses, sisemise intressimääraga diskonteeritud soetusmaksumuses miinus põhiosa tagasimaksed ja väärtuse langusest või laekumise ebatõenäolisusest tingitud võimalik allahindlus.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui Ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid, tähtaajalisi hoiuseid, tähtajaga kuni kolm kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutatehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud välisvaluutakursside alusel. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustusi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne põhivara), bilansipäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud tütarettevõtetesse kajastatakse soetusmaksumuses. See tähendab, et investeering kajastatakse algselt tema soetusmaksumuses, milleks on omandamisel makstava tasu õiglane väärtus ning hiljem korrigeeritakse seda vajadusel investeeringu väärtuse langusest tulenevate allahindlustega.

Tütarettevõtja väärtus kajastatakse bilansis kapitalialuse meetodil. Väärtuse langusest tulenev tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes finantstulu või -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering kajastatakse ettevõtte bilansis jätkuvalt tema soetamismaksumuse meetodil. Vara hinnatakse alla, kui tema võõrandamisväärtus langeb alla tema realiseerimisväärtuse.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimiselt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustustena 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 kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsusele, sealhulgas emaettevõtjat ja teisi samasse kontserni kuuluvaid ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, st osutatud teenuste eest saadavates summates. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse kasumiaruandes tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 587	6 966
Arvelduskontod	21 311	785
Tähtajalised hoiused	32 859	32 698
Kokku raha	55 757	40 449

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	46 238	26 101	
Ostjatelt laekumata arved	46 238	26 101	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 253	26 101	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4 580	4 825
Käibemaks		3 570	2 650
Üksikisiku tulumaks		55	47
Sotsiaalmaks		272	281
Kohustuslik kogumispension		8	7
Ettemaksukonto jääk	15		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	8 485	7 810

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11666825	KVHai OÜ	Eesti	kinnisvara haldus	100	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
KVHai OÜ	2 556	0	-2 556	0	0	0	0
Kokku	2 556	0	-2 556	0	0	0	0

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinna	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
KVHai OÜ	100	7 350	4 794

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 480	1 480
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 480	1 480
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	1 480	1 480
Ostud ja parendused	1 480	1 480
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 960	2 960
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	2 960	2 960

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	413	478
Maksuvõlad	8 485	7 810
Dividendivõlad	14 231	15 275
Kokku võlad ja ettemaksed	23 129	23 563

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa eest on tasutud rahalise sissemaksega. Fonsi emissioone teostatud ei ole.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 438	45 984
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 438	45 984
Kokku müügitulu	77 438	45 984
Müügitulu tegevusalade lõikes		
konsultatsioonid	77 438	45 984
Kokku müügitulu	77 438	45 984

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Sotsiaalmaksud	1 636	1 549
Juhatuse liikme tasu	4 956	4 137
Kokku tööjõukulud	6 592	5 686

Ettevõtte ei ole sõlmitud töölepinguid. Tasusid makstakse juhatuse liikmele.

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	2 556
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	4 794	0
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	4 794	0
Intressitulud	170	182
Kokku finantstulud ja -kulud	4 964	2 738

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 956	4 137

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Schnurberg (registrikood: 11384713) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL TASA	Juhatuse liige	25.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 773
Kokku	79 029
Jaotamine	
Dividendideks	48 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	48 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)	66 773
Kokku	79 029
Jaotamine	
Dividendideks	48 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	48 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud juriidilised toimingud	69109	77438	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Tasa	37412110241	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6262069
E-posti aadress	37412110241@eesti.ee