

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Tasapistasakaal

registrikood: 11405303

tänavatalu nimi, Graniidi 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10413

telefon: +372 5114038, +372 6140044

e-posti aadress: info@tasapisi.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Tööjõukulud	15
Lisa 11 Seotud osapooled	15
Lisa 12 Omakapital	16

Tegevusaruanne

OÜ Tasapisisasakaal majandusaasta kestab 1.jaanuarist kuni 31.detsembrini. Käesolev aruanne katab perioodi 1.jaanuar 2012.a. – 31.detsember 2012.a.

OÜ Tasapisisasakaal põhitegevuseks on treeningtundide (laste ja täiskasvanute treeningud) läbiviimine. 2012.a toimusid stuudio põhitegevused 4.hooaega. Stuudio on leidnud oma niši ja püsiklientuuri ning stuudiot teatakse laiemalt. Kliendid hindavad stuudio personaalset lähenemist ja positiivset kohtlemist, treenerite professionaalsust ning on rahul hinna ja kvaliteedi suhtega. Tegevuste laiendamise osas oli 2012.a tähelepanu tugiteenustel ja rentnike osa laiendamisel.

2013.a jätkame 2012.a alustatud suundadega: treeningstiilide arvu suurendamine (nt sügisest algavad TRE personaal ja rühmatreeningud), laste tundide arvu kasv (kasvanud on nii laste arv rühmades kui rühmade arv), majavälise tegevuse (treeningud väljaspool stuudio ruume) laiendamine ning koolituste ja ürituste korraldamise valdkonna arendamine. Siiani olid laste tunnid vaid eelkooliealistele lastele. Sügisel 2013 alustavad stuudios algklasside rühmad.

2013.a on plaanis registreerida Huvikool. Hetkel on koostamisel Huvikooli registreerimiseks vajalikud õppekavad, mis esitatakse kinnitamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

OÜ Tasapisisasakaal tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Tasapisisasakaal finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Tasapisisasakaal on jätkuvalt tegutsev.

Katre Unt-Lidmets juhatuse esimees17.06.2011

Mari Kõiv juhatuse liige17.06.2011

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	10 125	9 977
Nõuded ja ettemaksed	4 712	3 493
Varud	67 617	70 039
Kokku käibevara	82 454	83 509
Põhivara		
Materiaalne põhivara	13 390	15 193
Immateriaalne põhivara	1 575	2 010
Kokku põhivara	14 965	17 203
Kokku varad	97 419	100 712
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 600	4 404
Võlad ja ettemaksed	9 179	9 403
Kokku lühiajalised kohustused	12 779	13 807
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	83 033	83 082
Kokku pikaajalised kohustused	83 033	83 082
Kokku kohustused	95 812	96 889
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 880	2 880
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	943	68
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 216	875
Kokku omakapital	1 607	3 823
Kokku kohustused ja omakapital	97 419	100 712

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	65 983	63 428
Muud äritulud	1 292	443
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 722	-16 810
Mitmesugused tegevuskulud	-6 807	-11 278
Tööjõukulud	-41 723	-31 362
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 181	-3 437
Muud ärikulud	-35	-14
Ärikasum (kahjum)	-2 193	970
Finantstulud ja -kulud	-23	-95
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 216	875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 216	875

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	73 801	71 960
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-30 303	-46 124
Väljamaksed töötajatele	-41 936	-16 785
Makstud intressid	-32	-106
Kokku rahavood äritegevusest	1 530	8 945
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-499	-8 618
Laekunud intressid	3	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-496	-8 612
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-600	4 200
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-286	-353
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-886	3 851
Kokku rahavood	148	4 184
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 977	5 793
Raha ja raha ekvivalentide muutus	148	4 184
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 125	9 977

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 876	68	2 944
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 876	68	2 944
Aruandeaasta kasum (kahjum)		819	819
Muutused muudest omanike sissemaksetest	4		4
31.12.2011	2 880	887	3 767
Vigade parandamise mõju		56	56
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 880	943	3 823
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 216	-2 216
31.12.2012	2 880	-1 273	1 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tasapisisitasakaal 2012. 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 Tasapisisitasakaal kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varudeks on müügiks ostetud kaubad seisuga 31.12.2012.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse keskmise omahinna arvestuse meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 500euro 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid	5
Pilatese jm masinad	15
Muu põhivara	2
Muu põhivara batuudid	3

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on: osaühingu juhatus ning omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		234		777
Üksikisiku tulumaks		501		553
Sotsiaalmaks		1 026		1 009
Kohustuslik kogumispension		62		51
Töötuskindlustusmaksed		131		128
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		0	16
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 954		2 534

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	67 197	69 619
Ettemaksed varude eest	420	420
Kokku varud	67 617	70 039

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	2 260	2 260	11 945	14 205
Akumuleeritud kulum	-905	-905	-2 576	-3 481
Jääkmaksumus	1 355	1 355	9 369	10 724
Ostud ja parendused			7 211	7 211
Amortisatsioonikulu	-452	-452	-2 290	-2 742
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 260	2 260	19 156	21 416
Akumuleeritud kulum	-1 357	-1 357	-4 866	-6 223
Jääkmaksumus	903	903	14 290	15 193
Ostud ja parendused	942	942		942
Amortisatsioonikulu	-527	-527	-2 218	-2 745
31.12.2012				
Soetusmaksumus	3 202	3 202	19 156	22 358
Akumuleeritud kulum	-1 884	-1 884	-7 084	-8 968
Jääkmaksumus	1 318	1 318	12 072	13 390

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	3 480	3 480
Akumuleeritud kulum	-774	-774
Jääkmaksumus	2 706	2 706
Amortisatsioonikulu	-696	-696
31.12.2011		
Soetusmaksumus	3 480	3 480
Akumuleeritud kulum	-1 470	-1 470
Jääkmaksumus	2 010	2 010
Amortisatsioonikulu	-435	-435
31.12.2012		
Soetusmaksumus	3 480	3 480
Akumuleeritud kulum	-1 905	-1 905
Jääkmaksumus	1 575	1 575

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
arvuti	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Arvuti	253	204	49	
Kapitalirendikohustused kokku	253	204	49	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
omanik	3 600	3 600		
Lühiajalised laenud kokku	3 600	3 600		
Pikaajalised laenud				
omanik	83 033			83 033
Pikaajalised laenud kokku	83 033			83 033
Kapitalirendikohustused kokku	0			
Laenukohustused kokku	86 633	3 600		83 033
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
omanik	4 200	4 200		
Lühiajalised laenud kokku	4 200	4 200		
Pikaajalised laenud				
omanik	83 033			83 033
Pikaajalised laenud kokku	83 033			83 033
Kapitalirendikohustused kokku	253	204	49	
Laenukohustused kokku	87 486	4 404	49	83 033

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 266			
Võlad töövõtjatele	2 454			
Maksuvõlad	1 954			
Muud võlad	2 340			
Saadud ettemaksed	165			
Kokku võlad ja ettemaksed	9 179			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 814			
Võlad töövõtjatele	2 445			
Maksuvõlad	2 534			
Muud võlad	1 440			
Saadud ettemaksed	170			
Kokku võlad ja ettemaksed	9 403			

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	65 983	63 428
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	65 983	63 428
Kokku müügitulu	65 983	63 428
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus (93131)	42 113	41 954
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge (47991)	1 869	2 958
Mängude ja mänguasjade hulgimüük (46493)	518	947
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	500	3 353
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	20 983	14 216
Kokku müügitulu	65 983	63 428

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	30 812	23 235
Sotsiaalmaksud	10 911	8 127
Kokku tööjõukulud	41 723	31 362
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80 398	83 033

OMAKAPITAL

Suviti stuudios põhitegevust ei toimu ning stuudio on 2 kuud suletud. Suveperioodi tegevused sõltuvad tugevalt ilmaoludest. 2012.a külm ja vihmane suvi tõi kaasa kahjumi tekkimise: võrreldes 2011. a suvega kukkus batuudirendi ning õue sünnipäevade müügitulu 2012.a 80%.

Sügisest edukalt alanud treeningute hooaeg aitas kahjumit vähendada, kuid majandusaasta lõppes siiski kahjumiga. 2013.a esimesed kuud on olnud jätkuvalt positiivsed ning jaanuari lõpuks vastas omakapital seaduses ettenähtud nõuetele.

Lisatuna bilanss seisuga 31.01.2013.

AKTIVA	
Käibevara	
Raha	12293
Nõuded ja ettemaksed	5867
Varud	67181
Käibevara kokku	85341
Põhivara	
Materiaalne põhivara	13173
Immateriaalne põhivara	1539
Põhivara kokku	14711
AKTIVA (VARAD) KOKKU	100053
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)	
Kohustused	
Lühiajalised kohustused	
Laenukohustused	3600
Võlad ja ettemaksed	9580
Lühiajalised kohustused kokku	13180
Pikaajalised kohustused	
Pikaajalised laenukohustused	83033
Pikaajalised kohustused kokku	83033
Kohustused kokku	96213
Omakapital	
Osakapital	2880
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1273
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2233
Omakapital kokku	3840
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU	100053

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2013

OÜ Tasapistasakaal (registrikood: 11405303) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA JÄRVIK	Sisestaja	13.06.2013
MARI KÕIV	Juhatuse liige	17.06.2013
KATRE UNT-LIDMETS	Juhatuse liige	25.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	943
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 216
Kokku	-1 273
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	-1 273

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus	93131	42114	63.83%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20983	31.80%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1869	2.83%	Ei
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	46493	518	0.79%	Ei
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	499	0.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mari Kõiv	48111260238		960 EUR
Katre Unt-Lidmets	47006260221		960 EUR
Jana Järvik	47001120315		960 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6140044
Mobiiltelefon	+372 5114038
E-posti aadress	info@tasapisi.ee