

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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@tasapistasakaal.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE 2011

OÜ Tasapisitasakaal majandusaasta kestab 1.jaanuarist kuni 31.detsembrini. Käesolev aruanne katab perioodi 1.jaanuar 2011.a. – 31.detsember 2011.a.

OÜ Tasapisitasakaal põhitegevuseks on treeningtundide (laste ja täiskasvanute treeningud) läbiviimine.

2011.a stuudio põhitegevused toimusid 3. hooaega. Tähelepanu oli püsiklientidel, stuudio traditsioonide loomisel ning uute klientide leidmisel. Tegevuste laiendamise osas oli tähelepanu tugiteenustel ja rentnike osa laiendamisel, et maja ressursi otstarbekamalt kasutada.

Positiivne on, et stuudio on leidnud oma niši ja püsiklientuuri, stuudiot teatakse laiemalt. Läbiviidud kliendi rahulolu uuring näitab, et ettevõtte kliendibaasi kuuluvad eelkõige püsikliendid ning ühekordseid külastajaid on minimaalselt. Kliendid hindavad personaalset lähenemist ja positiivset kohtlemist, treenerite professionaalsust ning on rahul hinna ja kvaliteedi suhtega.

Seoses klientuuri kasvuga, suurendab OÜ Tasapisitasakaal 2012.a. tegevuste mahtu. Tähelepanu tuleb pöörata treeningstiilide suurendamisele, laste tundide arvu kasvule ja majavälise tegevuse (treeningud väljaspool stuudio ruume) laiendamisele. 2012.a. on arendustegevuses jätkuvalt rõhk ka koolituste ja ürituste korraldamise valdkonna arendamisel, kuna seal on kasvamise potentsiaal kõige suurem.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 977	5 793	
Nõuded ja ettemaksed	2 428	2 397	
Varud	70 040	70 365	3
Kokku käibevara	82 445	78 555	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	15 137	10 724	4
Immateriaalne põhivara	2 010	2 706	5
Kokku põhivara	17 147	13 430	
Kokku varad	99 592	91 985	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 404	282	7
Võlad ja ettemaksed	8 339	5 008	8
Kokku lühiajalised kohustused	12 743	5 290	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	83 082	83 751	7
Kokku pikaajalised kohustused	83 082	83 751	
Kokku kohustused	95 825	89 041	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 880	2 876	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68	-13 250	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	819	13 318	
Kokku omakapital	3 767	2 944	
Kokku kohustused ja omakapital	99 592	91 985	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	63 428	49 077	9
Muud äritulud	443	12 751	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 810	-17 542	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 278	-7 934	
Tööjõukulud	-31 362	-19 758	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 494	-2 497	
Muud ärikulud	-13	-269	
Ärikasum (kahjum)	914	13 828	
Finantstulud ja -kulud	-95	-510	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	819	13 318	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	819	13 318	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	71 960	58 125
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-46 124	-40 286
Väljamaksed töötajatele	-16 785	-12 895
Makstud intressid	-106	-159
Kokku rahavood äritegevusest	8 945	4 785
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 618	-1 345
Laekunud intressid	6	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 612	-1 344
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 200	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-353	-278
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 851	-278
Kokku rahavood	4 184	3 163
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 793	2 630
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 184	3 163
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 977	5 793

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 876	-13 250	-10 374
Korrigeeritud saldo 31.12.2009	2 876	-13 250	-10 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 318	13 318
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tasapistasakaal 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 Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Tasapistasakaal 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 ning lühiajalisi alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite.

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 31.12.2011.

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
--------------	---

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)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		532		641
Üksikisiku tulumaks		553		285
Sotsiaalmaks		1 009		565
Kohustuslik kogumispension		51		27
Töötuskindlustusmaksed		128		72
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	16	90	23
Ettemaksukonto jääk	0		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		2 289	93	1 613

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	69 620	69 945
Ettemaksed varude eest	420	420
Kokku varud	70 040	70 365

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	2 260	2 260	11 945	14 205
Akumuleeritud kulum	-453	-453	-1 081	-1 534
Jääkmaksumus	1 807	1 807	10 864	12 671
Amortisatsioonikulu	-452	-452	-1 495	-1 947
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			6 892	6 892
Amortisatsioonikulu	-452	-452	-2 027	-2 479
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 260	2 260	18 837	21 097
Akumuleeritud kulum	-1 357	-1 357	-4 603	-5 960
Jääkmaksumus	903	903	14 234	15 137

Lisa 5 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	2 684	2 684
Akumuleeritud kulum	-224	-224
Jääkmaksumus	2 460	2 460
Ostud ja parendused	796	796
Amortisatsioonikulu	-550	-550
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

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Arvuti	613	282	331	
Kapitalirendikohustused kokku	613	282	331	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	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
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omanik	83 420			83 420
Pikaajalised laenud kokku	83 420			83 420
Kapitalirendikohustused kokku	613	282	331	
Laenukohustused kokku	84 033	282	331	83 420

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 010	1 934
Võlad töövõtjatele	2 445	980
Maksuvõlad	2 289	1 613
Muud võlad	1 425	360
Saadud ettemaksed	170	121
Kokku võlad ja ettemaksed	8 339	5 008

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 428	49 077
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 428	49 077
Kokku müügitulu	63 428	49 077
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus (93131)	41 954	36 132
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge (47991)	2 958	2 754
Mängude ja mänguasjade hulgimüük (46493)	947	1 436
Rõivaste ja jalatsite hulgimüük	0	2 373
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	3 353	2 447
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	14 216	3 935
Kokku müügitulu	63 428	49 077

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	23 235	15 029
Sotsiaalmaksud	8 127	5 057
Kokku tööjõukulud	31 362	20 086
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	83 033	83 420

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Tasapistasakaal (registrikood: 11405303) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARI KÕIV	Juhatuse liige	15.06.2012
KATRE UNT-LIDMETS	Juhatuse liige	15.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68
Aruandeaasta kasum (kahjum)	819
Kokku	887
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	88
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	799
Kokku	887

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Aeroobika- ja jõusaalide tegevus	93131	41954	66.14%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14216	22.41%	Ei
Vabaaja- ja sporditarvete väljaüürimine ja kasutusrent	77211	3353	5.29%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	2958	4.66%	Ei
Mängude ja mänguasjade hulgimüük	46493	947	1.49%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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