

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Golomb Management Osühing

registrikood: 11435451

tänava/talu nimi, Jaama 2a

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44311

telefon: +372 55901782

e-posti aadress: info@golomb.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Kasutusrent	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Osaühing Golomb Management on asutatud 2007. aastal. Ettevõtte tegutseb meelelahutusagentuurina. OÜ Golomb Management jätkas 2011. aastal tegevust oma põhitegevusaladel: meelelahutusürituste, teabepäevade, lasteürituste korraldamisega ja tõlketeenuste pakkumisega. Teenuste pakkumine Eestis oli samal tasemel, mis eelnevatel aastatel. Vähesel määral suurenes tööturg Soomes, Turku regioonis.

Aruande aastal on arenenud kõik firma tegevusvaldkonnad – firmaüritused, teabepäevad, jõuluprogrammid. Eriliselt peab märkima tõlkealast koostööd Riigimetsa Majandamis keskusega. Suurel määral on laienenud ka lastele osutavate teenuste arv – laste sünnipäevad, reklaamiüritused.

Samas suunas jätkab ettevõtte tegevust ka 2012. aastal.

Firma areng võimaldas kaasata tööle ühe uue töötaja, andsime võimaluse asuda tööle pikaajalisele töötule, kasutades selleks Eesti Töötukassa võimalusi osaliseks toetuseks.

Hetkel üldiselt valitsev majanduslik olukord ei võimaldanud ettevõttel teha mahukaid investeeringuid, kuid samas remonditi ja hooldati olemasolevaid vahendeid.

Firma töötajad ja juhatuse liikmed osalesid mitmes interneti uuringus, mis olid suunatud väikeettevõtlusele. Arengutegevuseks koolitati üks juhatuse liige, kes sai bussijuhi sõiduload ja kutsetunnistuse. See võimaldab suurendada firma poolt pakutavate teenuste loetelu.

OÜ Golomb Management osales Kiviõli linna lehe hankekonkursil, selleks koostati proovileht. Projekt õnnestus ja 2012. aastal toimetab Kiviõli linna lehte Golomb Management OÜ meeskond.

Aruandeaasta müügitulu oli 44 193 eurot ja majandustegevuse tulemiks kujunes 2 131 eurone kasum. 2010. aasta müügitulu oli 35 148 eurot ja tulemiks 136 euro suurune kasum.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	8 270	6 276
Nõuded ja ettemaksed	5 116	1 622
Kokku käibevara	13 386	7 898
Põhivara		
Materiaalne põhivara	2 785	4 777
Kokku põhivara	2 785	4 777
Kokku varad	16 171	12 675
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 715	1 350
Kokku lühiajalised kohustused	2 715	1 350
Kokku kohustused	2 715	1 350
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 513	8 377
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 131	136
Kokku omakapital	13 456	11 325
Kokku kohustused ja omakapital	16 171	12 675

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	44 193	35 148
Muud äritulud	2 588	939
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 481	-6 767
Mitmesugused tegevuskulud	-23 273	-22 184
Tööjõukulud	-10 414	-4 484
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 992	-1 984
Muud ärikulud	-24	-29
Ärikasum (kahjum)	2 597	639
Finantstulud ja -kulud	-466	-503
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 131	136
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 131	136

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 597	639
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 992	1 984
Kokku korrigeerimised	1 992	1 984
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 494	1 561
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 365	-53
Makstud intressid	-466	-503
Kokku rahavood äritegevusest	1 994	3 628
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 300	3 266
Saadud laenude tagasimaksed	-1 300	-3 266
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	1 994	3 629
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 276	2 648
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 994	3 629
Valuutakursside muutuste mõju	0	-1
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 270	6 276

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		8 633	11 189
Aruandeaasta kasum (kahjum)			136	136
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2010	2 556	256	8 513	11 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 131	2 131
31.12.2011	2 556	256	10 644	13 456

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Golomb Management 2011. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

01.01.2011 võeti Eestis kasutusele Euro. OÜ Golomb Management 2011.aasta aruanne koostatakse ja esitatakse eurodes. Aruandes esitatud eelneva perioodi võrdlusandmete ümberarvestamisel Eesti kroonidest eurodesse lähtutakse Euroopa Liidu Nõukogu määruses kinnitatud valuutakursist.

2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning raha ettevõtte pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. 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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Masinad ja seadmed	5
Inventar	10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Kui ei ole piisavalt kindel, et rentnik omandab rendiperioodi lõpuks vara omandiõiguse, siis on amortisatsiooni-perioodiks vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtuvalt valmidusaste meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	7 466	3 653
Arvelduskontod	804	2 623
Kokku raha	8 270	6 276

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	4 933	1 408
Ostjatelt laekumata arved	4 933	1 408
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	183	214
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 116	1 622

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		549	0	273
Erisoodustuse tulumaks		71		
Sotsiaalmaks		367	0	163
Kohustuslik kogumispension		4	0	0
Töötuskindlustusmaksed		34	0	13
Ettemaksukonto jääk			214	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	183	1 025	214	449

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	5 660	2 343	8 003	677	8 680
Akumuleeritud kulum	-1 297	-543	-1 840	-79	-1 919
Jääkmaksumus	4 363	1 800	6 163	598	6 761
Amortisatsioonikulu	-1 415	-502	-1 917	-67	-1 984
31.12.2010					
Soetusmaksumus	5 660	2 343	8 003	677	8 680
Akumuleeritud kulum	-2 712	-1 045	-3 757	-146	-3 903
Jääkmaksumus	2 948	1 298	4 246	531	4 777
Amortisatsioonikulu	-1 416	-504	-1 920	-72	-1 992
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 660	2 343	8 003	677	8 680
Akumuleeritud kulum	-4 128	-1 549	-5 677	-218	-5 895
Jääkmaksumus	1 532	794	2 326	459	2 785

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	3 694	3 618
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	3 872	3 695
1-5 aasta jooksul	3 040	6 705

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	674	473
Võlad töövõtjatele	1 016	428
Maksuvõlad	1 025	449
Kokku võlad ja ettemaksed	2 715	1 350

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 423	20 007
Soome	20 770	15 141
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	44 193	35 148
Kokku müügitulu	44 193	35 148
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiagentuurid	9 960	7 197
Suhtekorraldus ja teabevahetus	953	9 486
Muud mujal liigitamata lõbustus ja vaba aja tegevused	22 689	9 155
Kirjalik ja suuline tulu	10 591	9 310
Kokku müügitulu	44 193	35 148

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 748	3 335
Sotsiaalmaksud	2 666	1 149
Kokku tööjõukulud	10 414	4 484
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Golomb Management Osaühing (registrikood: 11435451) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SAMUEL GOLOMB	Juhatuse liige	03.08.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 131
Kokku	10 644
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 644
Kokku	10 644

Jätta kasumid jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 513
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 131
Kokku	10 644
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	10 644
Kokku	10 644

Jätta kasumid jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata lõbustus- ja vaba aja tegevused	93299	22689	51.34%	Jah
Kirjalik ja suuline tõlge	74301	10591	23.97%	Ei
Reklaamiagentuurid	73111	9960	22.54%	Ei
Suhtekorraldus ja teabevahetus	70211	953	2.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Samuel Golomb	35701175210		1278 EUR
Ilja Golomb	38511225217		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55901782
E-posti aadress	info@golomb.ee