

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Thai Rose SPA OÜ

registrikood: 11460785

tänava/talu nimi, Rajaniidu põik 5
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74113

telefon: +372 56634000

e-posti aadress: info@thairose.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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

OÜ Thai Rose Spa oli asutatud 18.01.2008.a. Põhitegevusalaks sai tai massaaži teenuse pakkumine Tallinnas. Hiljem laienes pakutavate teenuste assortiment. Praegu pakub salong laia valikut SPA protseduure ja luksuslikke idamaiseid kehahooldusi ning iluteenused.

Alates 2010.a. lõpust tegutseb salong Tallinna linna keskel, mis soodustas klientide hulka laiendamist ja osutatavate teenuste mahu kasvu.

2011.a. netokäive moodustas 145,3 tuh eur, kasvades aastaga 38,7% võrra

2010.a. sõlmiti lepinguid suurte Eesti SPA-keskustega idamaise massaaži teenuse müügiks. Aruandeaastal jätkusid lepingulised suhted

Aruandeaastal olulisi investitsioone polnud.

2012.a. planeeritakse suurendada oma käivet ning laiendada tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 163	8 679	2
Nõuded ja ettemaksed	13 213	8 147	3
Varud	1 203	1 519	5
Kokku käibevara	41 579	18 345	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 111	9 972	6
Kokku põhivara	9 111	9 972	
Kokku varad	50 690	28 317	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 391	10 482	7
Võlad ja ettemaksed	33 106	38 878	8
Kokku lühiajalised kohustused	39 497	49 360	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 391	6 391	7
Kokku pikaajalised kohustused	6 391	6 391	
Kokku kohustused	45 888	55 751	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 246	-20 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 236	-9 723	
Kokku omakapital	4 802	-27 434	
Kokku kohustused ja omakapital	50 690	28 317	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	145 346	104 746	12
Muud äritulud	15 500	5 852	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 705	-20 688	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 595	-43 581	
Tööjõukulud	-69 715	-54 049	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 021	-1 955	6
Muud ärikulud	-1 577	-49	14
Ärikasum (kahjum)	32 233	-9 724	
Finantstulud ja -kulud	3	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	32 236	-9 723	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 236	-9 723	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	32 233	-9 724	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 021	1 955	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-4 848	0
Kokku korrigeerimised	2 021	-2 893	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 066	-2 649	3
Varude muutus	316	2 797	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 772	4 972	8
Laekunud intressid	3	1	
Kokku rahavood äritegevusest	23 735	-7 496	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 160	-1 067	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	6 913	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 160	5 846	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	4 091	7
Saadud laenude tagasimaksed	-4 091	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 091	4 091	
Kokku rahavood	18 484	2 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 679	6 238	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 484	2 441	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 163	8 679	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	-20 523	-17 711
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 723	-9 723
31.12.2010	2 556	256	-30 246	-27 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)			32 236	32 236
31.12.2011	2 556	256	1 990	4 802

Osaühing väljendas osakapitali ja nimiväärtuste eurodes, valides selleks osakapitali vähendamise lähimaks võimaliku suuruseni. Osakapitali lähimaks võimalikuks suuruseks on selline osakapitali suurus, mille korral vastavad nii osakapital kui ka osade nimiväärtused seaduse nõuetele (st 1 euro täiskordsed numbrid) ning sellejuures säilivad osanike senised proporsioonid

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Thai Rose SPA juhatuse koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

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 Thai Rose SPA kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

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.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 5 000 kroonist ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eur, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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 selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 10-40%

Muu põhivara 10-30%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

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.

Sihtfinantseerimine

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse, lähtudes juhendist RTJ 12.

Osaühing on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel netomeetodist. Kulude sihtfinantseerimise kajastatakse saadud tulu vastava kulu vähendamisega

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Seotud osapoolte näideteks on (IAS 24.9-11):

- (a) Emaettevõtte (ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- (b) Tütarettevõtted;
- (c) Sidusettevõtted;
- (d) Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- (e) Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- (f) Punktis (e) kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. 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	302	823
Arvelduskontod	26 861	7 856
Kokku raha	27 163	8 679

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 467	4 460	4
Ostjatelt laekumata arved	9 467	4 460	
Ettemaksed	3 746	3 687	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 213	8 147	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	9 467	4 460
Kokku nõuded ostjate vastu	9 467	4 460

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	1 203	1 519
Kokku varud	1 203	1 519

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	12 953	2 886	15 839
Akumuleeritud kulum	-2 505	-409	-2 914
Jääkmaksumus	10 448	2 477	12 925
Ostud ja parendused	0	1 067	1 067
Amortisatsioonikulu	-1 637	-318	-1 955
Müügid	-2 065	0	-2 065
31.12.2010			
Soetusmaksumus	10 231	3 952	14 183
Akumuleeritud kulum	-3 485	-726	-4 211
Jääkmaksumus	6 746	3 226	9 972
Ostud ja parendused	0	1 160	1 160
Amortisatsioonikulu	-1 249	-772	-2 021
31.12.2011			
Soetusmaksumus	9 928	5 112	15 040
Akumuleeritud kulum	-4 431	-1 498	-5 929
Jääkmaksumus	5 497	3 614	9 111

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	0	6 913
Muud masinad ja seadmed	0	6 913
Kokku	0	6 913

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Eraisik	12 782	6 391	6 391		0%	EUR	31.12.2013	
Pikaajalised laenud kokku	12 782	6 391	6 391					
Laenukohustused kokku	12 782	6 391	6 391					15
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisik	4 091	4 091			0%	EUR	31.12.2011	
Lühiajalised laenud kokku	4 091	4 091						
Pikaajalised laenud								
Eraisik	12 782	6 391	6 391		0%	EUR	31.12.2012	
Pikaajalised laenud kokku	12 782	6 391	6 391					
Laenukohustused kokku	16 873	10 482	6 391					15

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 904	17 718	
Võlad töövõtjatele	11 273	4 230	10
Maksuvõlad	6 753	2 668	9
Muud võlad	3 176	14 262	
Muud viitvõlad	2 921	925	
Aruandvatele	255	13 337	
Kokku võlad ja ettemaksed	33 106	38 878	

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	49
Käibemaks	2 640	1 397
Üksikisiku tulumaks	1 111	148
Sotsiaalmaks	2 472	818
Kohustuslik kogumispension	14	6
Töötuskindlustusmaksed	288	69
Intress	0	7
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	228	174
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 753	2 668

Maksuvõldnevuse hulka kuuluvad maksud, mille tasumise tähtaeg ei ole veel saabunud

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	7 831	2 704
Puhkusetasude kohustus	3 442	1 526
Kokku võlad töövõtjatele	11 273	4 230

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	145 346	104 746
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	145 346	104 746
Kokku müügitulu	145 346	104 746
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Spa-teenused	145 169	104 746
Muu kaup	177	0
Kokku müügitulu	145 346	104 746

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-50 487	-39 800
Sotsiaalmaksud	-19 228	-14 249
Kokku tööjõukulud	-69 715	-54 049
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	10	12

2011.a. ettevõtte on saanud palgatoetust oma palgakulude hüvitamiseks 50% ulatuses. Toetuse kajastamisel kasutatakse netomeetodit, seega palgakulu reas on maha võetud aruandeaastal saadud hüvitis.

Töötajate arv on taandatud täistööajale (40t/nädalas)

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitsed	-274	-49
Kohtukulud	-1 303	0
Kokku muud ärikulud	-1 577	-49

Lisa 15 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	12 782	16 873

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	4 448	9 992

Juhatuse liikmetele erisoodustusi ei osutatud

Aruande digitaalallkirjad

Thai Rose SPA OÜ (registrikood: 11460785) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER DENISTŠEV	Juhatuse liige	22.06.2012
VIKTORIA DENISTŠEVA	Juhatuse liige	22.06.2012
ANATOLY OSADZE	Juhatuse liige	23.06.2012
ELENA OSADZE	Juhatuse liige	23.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)	32 236
Kokku	1 990
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 990
Kokku	1 990

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Saunade, solaariumite ja massaažisalongide tegevus jm füüsilise heaoluga seotud teenindus	96041	145169	99.88%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktoria Denistševa	48202120263	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Aleksander Denistšev	36003120333	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Anatoly Osadze	35912290324	Veeru 20-129, Maardu linn, Harju maakond, Eesti	639 EUR
Elena Osadze	46301310352	Veeru 20-129, Maardu linn, Harju maakond, Eesti	639 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56634000
E-posti aadress	info@thairose.ee