

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Tunnel Agentuur OÜ

registrikood: 11560222

tänava/talu nimi, Hansu 2-52

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13523

telefon: +372 56499322

e-posti aadress: triin@tunnel.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2012. aastal jätkas Tunnel Agentuur OÜ majandustegevusega. Eesmärgiks jätkuvalt tagada stabiilne kliendibaas ja sissetulek. Aruandeaastal soetati põhivara **2769 euro** eest.

Tunnel Agentuur OÜ lõpetas majandusaasta kahjumiga.

Tulud, kulud ja kasum

2012. aastal moodustas Tunnel Agentuur OÜ müügitulu **164 370** eurot. Müügitulust moodustas 100% põhitegevusega seotud teenuste müük.

Tunnel Agentuur OÜ ärikasumiks kujunes **1429** eurot ja puhaskahjumiks **1216 eurot**.

Personal

Tunnel Agentuur OÜ töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2012. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud **62 003** eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tunnel Agentuur OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on klientuuri laiendamine, firma turupositsiooni hoidmine ja kindlustamine ettevõtte põhitegevuses. Ettevõtte ootuste kohaselt oodatakse 20% müügitulu kasvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	16 981	24 727
Nõuded ja ettemaksed	7 448	3 596
Varud	0	41
Kokku käibevara	24 429	28 364
Põhivara		
Materiaalne põhivara	8 470	8 777
Kokku põhivara	8 470	8 777
Kokku varad	32 899	37 141
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	25 155	18 181
Kokku lühiajalised kohustused	25 155	18 181
Kokku kohustused	25 155	18 181
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	268	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 008	888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 216	15 388
Kokku omakapital	7 744	18 960
Kokku kohustused ja omakapital	32 899	37 141

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	164 370	132 643
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-86 443	-68 376
Brutokasum (-kahjum)	77 927	64 267
Üldhalduskulud	-76 480	-47 497
Muud äritulud	0	96
Muud ärikulud	-18	-1 486
Ärikasum (kahjum)	1 429	15 380
Finantstulud ja -kulud	13	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 442	15 388
Tulumaks	-2 658	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 216	15 388

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 429	15 380
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 076	1 413
Kokku korrigeerimised	3 076	1 413
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 848	-2 285
Varude muutus	37	-41
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 684	6 517
Laekunud intressid	13	8
Muud rahavood äritegevusest	0	124
Kokku rahavood äritegevusest	-4 977	21 116
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 769	-2 648
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 769	-2 648
Kokku rahavood	-7 746	18 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 727	6 259
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 746	18 468
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 981	24 727

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 684		888	3 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 388	15 388
31.12.2011	2 684		16 276	18 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 216	-1 216
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
Muutused reservides		268	-268	0
31.12.2012	2 684	268	4 792	7 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tunnel Agentuur 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 Tunnel Agentuur kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 320 eurot 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.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised ja rajatised 10 - 20 aastat

Seadmed 4 - 6 aastat

Sõidukid 3 - 5 aastat

Muu inventar 2 - 3 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2012 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	38	32
Arvelduskontod	16 943	24 695
Kokku raha	16 981	24 727

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 443			
Ostjatelt laekumata arved	7 443			
Ettemaksed	4			
Tulevaste perioodide kulud	4			
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 447			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 596			
Ostjatelt laekumata arved	3 596			
Ettemaksed	41			
Tulevaste perioodide kulud	41			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 637			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	7 443	3 596
Kokku nõuded ostjate vastu	7 443	3 596

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	963		1 772
Üksikisiku tulumaks	842		895
Sotsiaalmaks	1 540		1 628
Kohustuslik kogumispension	93		99
Töötuskindlustusmaksed	196		207
Ettemaksukonto jääk		13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 634	13	4 601

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	8 095			8 095	8 095
Akumuleeritud kulum	-553			-553	-553
Jääkmaksumus	7 542			7 542	7 542
Ostud ja parendused			2 648	2 648	2 648
Amortisatsioonikulu	-828		-585	-1 413	-1 413
31.12.2011					
Soetusmaksumus	8 095		2 648	10 743	10 743
Akumuleeritud kulum	-1 381		-585	-1 966	-1 966
Jääkmaksumus	6 714		2 063	8 777	8 777
Ostud ja parendused		1 707	1 062	2 769	2 769
Amortisatsioonikulu	-966	-470	-1 640	-3 076	-3 076
31.12.2012					
Soetusmaksumus	8 095	1 707	3 710	13 512	13 512
Akumuleeritud kulum	-2 347	-470	-2 225	-5 042	-5 042
Jääkmaksumus	5 748	1 237	1 485	8 470	8 470

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 862			
Võlad töövõtjatele	3 000			
Maksuvõlad	3 634			
Kokku võlad ja ettemaksed	12 496			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 264			
Võlad töövõtjatele	3 721			
Maksuvõlad	4 601			
Kokku võlad ja ettemaksed	13 586			

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	5 862	5 264

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	139 861	132 643
Soome	24 509	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	164 370	132 643
Kokku müügitulu	164 370	132 643
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamindus	164 370	132 643
Kokku müügitulu	164 370	132 643

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	46 431	27 193
Sotsiaalmaksud	14 931	8 973
Töötuskindlustuse kulud	641	381
Kokku tööjõukulud	62 003	36 547
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

Tunnel Agentuur OÜ (registrikood: 11560222) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN PÖLLMAA	Juhatuse liige	23.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 216
Kokku	4 792
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 792
Kokku	4 792

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 216
Kokku	4 792
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 792
Kokku	4 792

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	164370	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TRIIN PÖLLMAA	47803184912		2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56499322
E-posti aadress	triin@tunnel.ee