

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2011. aastal jätkas Tunnel Agentuur OÜ majandustegevusega. Eesmärgiks jätkuvalt tagada stabiilne kliendibaas ja sissetulek.

Tunnel Agentuur OÜ lõpetas majandusaasta kasumiga, seega võib lugeda majandusaastat edukaks.

Tulud, kulud ja kasum

2011. aastal moodustas Tunnel Agentuur OÜ müügitulu **132 643** eurot. Müügitulust moodustas 100% põhitegevusega seotud teenuste müük.

Tunnel Agentuur OÜ ärikasumiks kujunes **15 380** eurot ja puhaskasumiks **15 388 eurot**.

Personal

Tunnel Agentuur OÜ töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud **36 547** 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 727	6 259	2
Nõuded ja ettemaksed	3 596	1 435	
Varud	41	0	
Kokku käibevara	28 364	7 694	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 777	7 542	4
Kokku põhivara	8 777	7 542	
Kokku varad	37 141	15 236	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 181	11 664	
Kokku lühiajalised kohustused	18 181	11 664	
Kokku kohustused	18 181	11 664	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	888	2 768	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 388	-1 880	
Kokku omakapital	18 960	3 572	
Kokku kohustused ja omakapital	37 141	15 236	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	132 643	69 837	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-68 376	-47 465	
Brutokasum (-kahjum)	64 267	22 372	
Üldhalduskulud	-47 497	-25 181	
Muud äritulud	96	972	
Muud ärikulud	-1 486	-47	
Äri kasum (kahjum)	15 380	-1 884	
Finantstulud ja -kulud	8	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 388	-1 880	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 388	-1 880	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 380	-1 884	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 413	554	
Kokku korrigeerimised	1 413	554	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 285	251	
Varude muutus	-41	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 517	7 313	
Laekunud intressid	8	4	
Muud rahavood äritegevusest	124	0	
Kokku rahavood äritegevusest	21 116	6 238	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 648	-8 095	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 648	-8 095	
Kokku rahavood	18 468	-1 857	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 259	8 116	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 468	-1 857	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 727	6 259	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684	2 768	5 452
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 880	-1 880
31.12.2010	2 684	888	3 572
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 388	15 388
31.12.2011	2 684	16 276	18 960

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tunnel Agentuur 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

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

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 müüdü 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 akumuliseeritud 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.

Intressitulust kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulust 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 2011 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	32	2
Arvelduskontod	24 695	6 257
Kokku raha	24 727	6 259

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 772		239
Üksikisiku tulumaks		895		293
Sotsiaalmaks		1 628		645
Kohustuslik kogumispension		99		38
Töötuskindlustusmaksed		207		81
Ettemaksukonto jääk	13		46	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	4 601	46	1 296

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	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

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	3 721	0
Puhkusetasude kohustus	2 233	0
Kokku võlad töövõtjatele	5 954	1 681

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	132 643	68 073
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 643	68 073
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	1 764
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	1 764
Kokku müügitulu	132 643	69 837
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamindus	132 643	0
Kokku müügitulu	132 643	69 837

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	27 193	17 740
Sotsiaalmaksud	8 973	6 103
Töötuskindlustuse kulud	381	0
Kokku tööjõukulud	36 547	23 843
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Tunnel Agentuur OÜ (registrikood: 11560222) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN PÕLLMAA	Juhatuse liige	24.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 388
Kokku	16 276
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	268
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 008
Kokku	16 276

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 388
Kokku	16 276
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	268
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 008
Kokku	16 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	132643	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