

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Sotsiaalprojekt OÜ

registrikood: 11968420

tänavatalu nimi, Puškini 33

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20305

telefon: +372 3924319

e-posti aadress: dents@bk.ru

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Sotsiaalprojekt alustas oma majandustegevust 19.juulil 2010 aastal. OÜ Sotsiaalprojekt põhitegevusalaks on projektide koostamine.

Realiseerimise netokäive moodustas 2011. aastal 6 460 euro.

OÜ Sotsiaalprojekt 2011.a puhaskasum moodustas 189 euro.

OÜ Sotsiaalprojekt juhatus koosneb 1 liikmest. 2011. aastal ei ole makstud tasu juhatuse liikmetele. Ühelegi juhatuse liikmele 2011. aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

OÜ Sotsiaalprojekt aruandeperioodi töötajate arv oli 2. 2011 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 5 764 euro.

OÜ Sotsiaalprojekt põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	3	310
Nõuded ja ettemaksed	1 750	831
Kokku käibevara	1 753	1 141
Põhivara		
Materiaalne põhivara	752	1 175
Kokku põhivara	752	1 175
Kokku varad	2 505	2 316
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-184	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	189	-184
Kokku omakapital	2 505	2 316
Kokku kohustused ja omakapital	2 505	2 316

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	19.07.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	6 460	0
Mitmesugused tegevuskulud	-85	-77
Tööjõukulud	-5 764	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-423	-107
Ärikasum (kahjum)	188	-184
Finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	189	-184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	189	-184

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	19.07.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	188	-184
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	423	107
Kokku korrigeerimised	423	107
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-919	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	831
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	-307	754
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	1 278
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1 278
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1 722
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 722
Kokku rahavood	-307	310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	310	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-307	310
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3	310

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
19.07.2010	2 500	-184	2 316
31.12.2010	2 500	-184	2 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)		189	189
31.12.2011	2 500	5	2 505

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sotsiaalprojekt 31.12.2011.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. 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.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

- (a) tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees); või
- (b) vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kahjulikel tingimustel (nt negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid).

Finantsinvesteeringud

Antud laene hinnatakse individuaalselt ja kajastatakse konservatiivsuse printsiibi alusel lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Portfellinvesteeringud hinnatakse lähtudes sellest, mis on madalam, kas investeeringu soetusmaksumus või realiseerimismaksumus. Muud pikaajalisi finantsinvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuses. Saadud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Objekti, mille maksumus ei ületa 320 euro; kantakse kuludesse. Piiratud kasutusaega materiaalsel põhivara amortiseeritakse raamatupidamise seaduse par.30 kohaselt. Materiaalsel põhivara amortiseeritakse lineaarselt:

*hooned ja rajatised 20 aastat;

*masinad, seadmed ja muu materiaalne põhivara 3-10 aastat.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320.00

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis analoogselt põhivaraga.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Makstud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (2011.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt, 2012.a 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse vastavalt 01.01.2003.a kehtima hakanud Raamatupidamise Toimkonna juhendite soovitudele selle perioodi kuluna, millal dividendid välja kuulutatakse.

Seotud osapooled

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtte teised tütarettvõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiliselt realiseerimise printsiibi alusel. Aruandeperioodi tulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenuste netokäive, kasum valuutakursi muudatustest, kasum finantsinvesteeringute müügist, kasum põhivara müügist, aruandeperioodil arvestatud dividendid ja muud tulud.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, käibe- ja põhivara allahindlus, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 560	0
Ostjatelt laekumata arved	1 560	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	0
Muud nõuded	188	831
Viitlaekumised	188	831
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 750	831

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 282	1 282	1 282
Amortisatsioonikulu	-107	-107	-107
31.12.2010			
Soetusmaksumus	1 282	1 282	1 282
Akumuleeritud kulum	-107	-107	-107
Jääkmaksumus	1 175	1 175	1 175
Amortisatsioonikulu	-423	-423	-423
31.12.2011			
Soetusmaksumus	1 282	1 282	1 282
Akumuleeritud kulum	-530	-530	-530
Jääkmaksumus	752	752	752

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	6 460
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 460
Kokku müügitulu	6 460
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Muu mujal liigitamata koolitus	6 460
Kokku müügitulu	6 460

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	19.07.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	4 289	0
Sotsiaalmaksud	1 475	0
Kokku tööjõukulud	5 764	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Sotsiaalprojekt OÜ aruandeperioodi töötajate arv oli 2. 2011 aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 5 764 euro. Sotsiaalprojekt OÜ juhatus koosneb 1 liikmest. 2011. aastal ei ole makstud tasu juhatuse liikmetele.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Sotsiaalprojekt OÜ juhatus koosneb 1 liikmest. 2011. aastal ei ole makstud tasu juhatuse liikmetele. Ühelegi juhatuse liikmele 2011. aasta jooksul erisoodustusi ei osutatud.

Aruande digitaalallkirjad

Sotsiaalprojekt OÜ (registrikood: 11968420) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI FJODOROV	Juhatuse liige	04.09.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	189
Kokku	5

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	6460	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Fjodorov	35907267015		1500 EUR
Rein Laid	34709080344	Rakvere 73-49, Narva linn, Ida-Viru maakond, Eesti	500 EUR
Jana Pavlenkova	48202212234		500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3924319
E-posti aadress	dents@bk.ru