

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 31.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Excellence Koolitus- ja Arenduskeskus OÜ**registrikood: 12051379**

tänava/talu nimi, Veerenni 24C

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10135

e-posti aadress: info@excellence.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Excellence Koolitus- ja Arenduskeskus OÜ põhitegevus aruandeaastal (31.01.2011-31.12.2011) oli täiskasvanute täienduskoolitusteenus.

Excellence Koolitus- ja Arenduskeskuse äriplaani kohaselt on esimiseks tegevusaastaks, 2011 aastaks prognoositud müügitulust täidetud 92,8%. Prognoositud kasuminumbrist täidetud 70,4 %.

Excellence Koolitus- ja Arenduskeskus OÜ müügitulu oli 2011. aastal 27 976 eurot. Ettevõtte kasum 2011 aastal oli 3 985 eurot.

Excellence Koolitus- ja Arenduskeskus OÜ juhatuse liikmele maksti 2011. aastal juhatuse liikme tasu summas 3 219 eurot. Töölepingulisi töötajaid oli aruandeperioodi lõpuks 3, koolitajad töötasid valdavalt käsunduslepingute alusel. Tööjõukulud moodustasid 7 785 eurot.

Peamisteks õnnestumisteks võib nimetada ettevõtte edukat käivitamist ja turunustrateegia elluviimist, avatud ja tellimuskoolituste arendusprogrammide tulemuslikku arendamist ning elluviimist.

Excellence Koolitus- ja Arenduskeskus OÜ 2012 eesmärgiks on 2012. aastal suurendada koolitusprotsessi juhtimise- ja haldamise teenuse osakaalu koguteenuse mahust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 108	0	
Nõuded ja ettemaksed	3 364	0	2
Kokku käibevara	9 472	0	
Kokku varad	9 472	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 987	0	3,4,5
Kokku lühiajalised kohustused	2 987	0	
Kokku kohustused	2 987	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 985	0	
Kokku omakapital	6 485	0	
Kokku kohustused ja omakapital	9 472	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	31.01.2011 - 31.12.2011	31.01.2011 - 31.01.2011	Lisa nr
Müügitulu	27 976	0	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 529	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 617	0	8
Tööjõukulud	-7 785	0	9
Muud ärikulud	-63	0	10
Ärikasum (kahjum)	3 982	0	
Finantstulud ja -kulud	3	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 985	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 985	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	31.01.2011 - 31.12.2011	31.01.2011 - 31.01.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	3 982	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 364	0	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 987	0	3,4,5
Kokku rahavood äritegevusest	3 605	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 500	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	0	
Kokku rahavood	6 108	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 108	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 108	0	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.01.2011	0		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		3 985	3 985
Emiteeritud osakapital	2 500		2 500
31.12.2011	2 500	3 985	6 485

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Excellence Koolitus- ja Arenduskeskus OÜ 2011. aasta (31.01.2011 - 31.12.2011) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Excellence Koolitus- ja Arenduskeskus OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem 1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid ehk ostjatelt (tellijatelt) laekumata arveid korregeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis on enamasti võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajaliste finantskohustuste korregeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse maksmisele kuulavas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandepäevast.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed, nende lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad äriühingud.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu teenuste müügist kajastatakse tekkepõhiselt, võttes arvesse kõiki tehtud soodustusi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011
Nõuded ostjate vastu	3 364	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 364	0

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011
Võlad tarnijatele	675	0
Võlad töövõtjatele	1 063	0
Maksuvõlad	1 249	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 987	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Käibemaks	577
Üksikisiku tulumaks	116
Sotsiaalmaks	474
Kohustuslik kogumispension	26
Töötuskindlustusmaksed	56
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 249

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2011	31.01.2011
Töötasude kohustus	574	0
Puhkusetasude kohustus	473	0
Majanduskulud	16	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 063	0

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	31.01.2011 - 31.12.2011	31.01.2011 - 31.01.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 976	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 976	0
Kokku müügitulu	27 976	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Koolitusteenuse müük	25 395	0
Reklaami müük	2 581	0
Kokku müügitulu	27 976	0

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	31.01.2011 - 31.12.2011	31.01.2011 - 31.01.2011
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 529	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 529	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	31.01.2011 - 31.12.2011	31.01.2011 - 31.01.2011
Üür ja rent	685	0
Mitmesugused bürookulud	1 668	0
Muud	2 264	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 617	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	31.01.2011 - 31.12.2011	31.01.2011 - 31.01.2011
Palgakulu	5 619	0
Sotsiaalmaksud	2 166	0
Kokku tööjõukulud	7 785	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	0

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	31.01.2011 - 31.12.2011	31.01.2011 - 31.01.2011
Külaliste vastuvõtukulud	63	0
Kokku muud ärikulud	63	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	16

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	31.01.2011 - 31.12.2011	31.01.2011 - 31.01.2011
Arvestatud tasu	3 219	0
Transpordikulud	640	0

Aruande digitaalallkirjad

Excellence Koolitus- ja Arenduskeskus OÜ (registrikood: 12051379) 31.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNIKA ALLIKAS	Juhatuse liige	27.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 985
Kokku	3 985

2011.a. aruandeaasta kasum summas 3 985 jäetakse jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	25395	90.77%	Jah
Reklaami vahendamine meedias	73121	2581	9.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Annika Allikas	47607086522		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annika.allikas@excellence.ee