

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: FIDELIO OÜ

registrikood: 12178996

tänavatalu nimi, Narva mnt 150
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13619

telefon: +372 5165430

e-posti aadress: marina@fidelio.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Fidelio on loodud aasta 2011 lõppus.

Fidelio eesmärk on leida oma nišši reklaami turul. See on väike reklaamibüroo, mis pakub erinevad kujundsuteenused, foto teenused, tegeleb ka reklaami valmistamisega.

Olemasolevad Fidelio OÜ kliendid on juriidilised isikud. Järgmisel aastal plaanib areneda toodete portfolio eraisikute jaoks. Fokuseerib personaliseeritud reklaamtoodete tootmisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Fidelio 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab ettevõtte finantsseisundit ja majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt;
3. OÜ Fidelio on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	83 704	2 168	2
Nõuded ja ettemaksed	36 025	2 656	3
Kokku käibevara	119 729	4 824	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	19 675	479	5
Kokku põhivara	19 675	479	
Kokku varad	139 404	5 303	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 142	876	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 142	876	
Kokku kohustused	2 142	876	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 677	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 835	1 927	
Kokku omakapital	137 262	4 427	
Kokku kohustused ja omakapital	139 404	5 303	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	19.10.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	31 941	3 638	8
Muud äritulud	124 029	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 851	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-16 386	-1 711	11
Tööjõukulud	-2 000	0	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 898	0	5
Ärikasum (kahjum)	132 835	1 927	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	132 835	1 927	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 835	1 927	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	19.10.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	132 835	1 927	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 898	0	
Kokku korrigeerimised	1 898	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-33 369	-2 656	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 266	876	
Kokku rahavood äritegevusest	102 630	147	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-21 094	-479	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-21 094	-479	
Kokku rahavood	81 536	-332	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 168	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	81 536	-332	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	83 704	2 168	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
19.10.2011	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 927	1 927
31.12.2011	2 500		1 927	4 427
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 500		1 927	4 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)			132 835	132 835
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2012	2 500	250	134 512	137 262

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ FIDELIO 2012 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eestis kehtiva hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ FIDELIO kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eesti eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugused kuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 128 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 128 euro kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 128

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	13	0
Arvelduskontod	83 691	2 168
Kokku raha	83 704	2 168

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	630	630		
Ostjatelt laekumata arved	630	630		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 395	1 395		
Muud nõuded	34 000	34 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 025	36 025		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 576	1 576		
Ostjatelt laekumata arved	1 576	1 576		
Muud nõuded	1 080	1 080		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 656	2 656		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	630	1 576
Kokku nõuded ostjate vastu	630	1 576

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	479		479		479
31.12.2011					
Soetusmaksumus	479		479		479
Akumuleeritud kulum	0		0		0
Jääkmaksumus	479		479		479
Ostud ja parendused	1 900	12 083	13 983	7 111	21 094
Amortisatsioonikulu	-254	-1 007	-1 261	-637	-1 898
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 379	12 083	14 462	7 111	21 573
Akumuleeritud kulum	-254	-1 007	-1 261	-637	-1 898
Jääkmaksumus	2 125	11 076	13 201	6 474	19 675

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 308	1 308		
Maksuvõlad	339	339		
Muud võlad	495	495		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 142	2 142		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	876	876		
Kokku võlad ja ettemaksed	876	876		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	19.10.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 941	3 638
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 941	3 638
Kokku müügitulu	31 941	3 638
Müügitulu tegevusalade lõikes		
reklaamitulud	31 941	3 638
Kokku müügitulu	31 941	3 638

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	19.10.2011 - 31.12.2011
Muud	124 029	0
Kokku muud äritulud	124 029	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	19.10.2011 - 31.12.2011
Muud	2 851	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 851	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	19.10.2011 - 31.12.2011
Mitmesugused bürookulud	16 386	1 711
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 386	1 711

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	19.10.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	1 485	0
Sotsiaalmaksud	515	0
Kokku tööjõukulud	2 000	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	19.10.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	1 485	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.08.2013

FIDELIO OÜ (registrikood: 12178996) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA TŠETŠJOTKA	Juhatuse liige	21.08.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	132 835
Kokku	134 512
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	134 512
Kokku	134 512

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	31941	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marina Tšetsjotka	47702140246		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5165430
E-posti aadress	marina@fidelio.ee