

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Osaühing Rosemarie

registrikood: 10306906

tänavatalu nimi, Pärnu mnt. 154
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 13811

maakond: Harju maakond

telefon: +3726558358

faks: +3726558358

e-posti aadress: lauri.truve@citysightseeing.ee

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Rosemarie põhitegevuseks on Kodak fototarvete jaemüük ja fotolaboriteenuste osutamine.

Käive fototarvete müügist ja fototeenuste osutamisest oli 2009. a 1 952 834 krooni.

Alates 2005. aastast lisandus firma tegevusele ekskursioonibussidega linnaekskursioonide korraldamine ekskursioonibussidega.

Käive bussiekskursioonide korraldamisest oli 2009. a 3 510 313 krooni.

2009. aasta lõppes kasumiga, kasumi suurus oli 389 221 krooni.

Personal ja palgad

Keskmine töötajate arv oli 9.

Ettevõtte poolt majandusaasta jooksul arvestatud palgad kokku moodustasid 878 248 krooni.

Juhatuse liikme tasusid pole makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning deklareerib oma vastutust OÜ Rosemarie 2009. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et:

- 1) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 2) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Rosemarie finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid;
- 3) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- 4) OÜ Rosemarie on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	80 605	362 260	
Nõuded ja ettemaksed	120 719	82 016	2,3
Varud	291 098	408 320	5
Kokku käibevara	492 422	852 596	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	434 464		4
Materiaalne põhivara	3 841 650	3 587 098	6
Kokku põhivara	4 276 114	3 587 098	
Kokku varad	4 768 536	4 439 694	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 426 410	1 579 550	7
Võlad ja ettemaksed	423 857	525 955	3,8
Kokku lühiajalised kohustused	1 850 267	2 105 505	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 975 725	1 780 866	
Kokku pikaajalised kohustused	1 975 725	1 780 866	
Kokku kohustused	3 825 992	3 886 371	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	300 000	300 000	9
Kohustuslik reservkapital	30 000	30 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 323	170 412	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	389 221	52 911	
Kokku omakapital	942 544	553 323	
Kokku kohustused ja omakapital	4 768 536	4 439 694	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	5 463 148	4 483 593	10
Muud äritulud	36 217	2 061	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 144 520	-906 958	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 968 849	-1 828 034	
Tööjõukulud	-1 178 449	-955 089	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-649 759	-513 334	
Muud ärikulud	-8 691	-4 192	
Ärikasum (-kahjum)	549 097	278 047	
Finantstulud ja -kulud	-159 876	-225 136	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	389 221	52 911	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	389 221	52 911	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	549 097	278 047
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	649 759	513 334
Kokku korrigeerimised	649 759	513 334
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-38 703	-16 376
Varude muutus	117 222	86 346
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-102 098	100 649
Laekunud intressid	512	382
Kokku rahavood äritegevusest	1 175 789	962 382
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-904 311	-1 762 950
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-434 464	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 338 775	-1 762 950
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	723 632	1 827 000
Saadud laenude tagasimaksed	-515 748	-1 020 036
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-166 165	-171 271
Makstud intressid	-160 388	-225 518
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-118 669	410 175
Kokku rahavood	-281 655	-390 393
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	362 260	752 653
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-281 655	-390 393
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	80 605	362 260

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	300 000	30 000	170 412	500 412
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			52 911	52 911
31.12.2008	300 000	30 000	223 323	553 323
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			389 221	389 221
31.12.2009	300 000	30 000	612 544	942 544

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2009. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuseja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Raha ning ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 6000 krooni või kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest.

Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

- maa	ei amortseerita
- hooned	4%
- masinad ja seadmed	10%
- arvutustehnika	10%
- transpordivahendid	10%
- inventar	10%

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seosduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Tulu toodangu müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjatele 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	28 409	9 796
Ettemaksed	92 310	72 220
Kokku Nõuded ja ettemaksed	120 719	82 016

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	27 367		559
Üksikisiku tulumaks		15 780	9 422
Erisoodustuse tulumaks		2 127	1 063
Sotsiaalmaks		37 469	25 004
Kohustuslik kogumispension		621	928
Töötuskindlustusmaksed		4 343	539
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27 367	60 340	37 515

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	434 464
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	434 464

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Tooraine ja materjal	22 028	26 055
Müügiks ostetud kaubad	265 040	380 765
Ettemaksed varude eest	4 030	1 500
Kokku varud	291 098	408 320

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2007				
Soetusmaksumus	5 627 085	5 627 085	970 112	6 597 197
Akumuleeritud kulum	-3 641 945	-3 641 945	-617 770	-4 259 715
Jääkmaksumus	1 985 140	1 985 140	352 342	2 337 482
Ostud ja parendused	1 762 950	1 762 950		1 762 950
Amortisatsioonikulu	-436 233	-436 233	-77 101	-513 334
31.12.2008				
Soetusmaksumus	7 390 035	7 390 035	970 112	8 360 147
Akumuleeritud kulum	-4 078 178	-4 078 178	-694 871	-4 773 049
Jääkmaksumus	3 311 857	3 311 857	275 241	3 587 098
Ostud ja parendused	904 311	904 311		904 311
Amortisatsioonikulu	-575 100	-575 100	-74 659	-649 759
31.12.2009				
Soetusmaksumus	8 294 346	8 294 346	970 112	9 264 458
Akumuleeritud kulum	-4 653 278	-4 653 278	-769 530	-5 422 808
Jääkmaksumus	3 641 068	3 641 068	200 582	3 841 650

Lisa 7 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	1 209 140	1 209 140		
Lühiajalised laenud kokku	1 209 140	1 209 140		
Pikaajalised laenud				
Juriidiline isik	2 192 995	217 270	1 975 725	
Pikaajalised laenud kokku	2 192 995	217 270	1 975 725	
Laenukohustused kokku	3 402 135	1 426 410	1 975 725	

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisik	1 079 140	1 079 140		
Lühiajalised laenud kokku	1 079 140	1 079 140		
Pikaajalised võlakirjad				
Juriidiline isik	2 115 110	334 245	1 780 865	
Pikaajalised võlakirjad kokku	2 115 110	334 245	1 780 865	
Laenukohustused kokku	3 194 250	1 413 385	1 780 865	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad tarnijatele	343 219	441 230
Võlad töövõtjatele	47 664	47 096
Maksuvõlad	32 974	37 514
Muud võlad		115
Kokku võlad ja ettemaksed	423 857	525 955

Lisa 9 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	300 000	300 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 402 126	4 466 536
Muud Euroopa Liidu riigid	61 022	17 057
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	5 463 148	4 483 593
Kokku müügitulu	5 463 148	4 483 593
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Fotokaupade müük ja teenused EMTAK 9609	1 952 834	2 519 952
Linnaekskursioonid ekskursioonibussidega EMTAK 4939	3 510 314	1 963 641
Kokku müügitulu	5 463 148	4 483 593

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	878 248	716 490
Sotsiaalmaksud	300 201	238 599
Kokku tööjõukulud	1 178 449	955 089

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

OÜ Rosemarie aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanik ja tegevjuht
- töötajad

2009. a pole seotud osapooltega tehinguid tehtud ega neile tasusid makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Rosemarie (registrikood: 10306906) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI TRUVE	Juhatuse liige	30.06.2010
JAANIKA TRUVE	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	389 221
Kokku	612 544
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	612 544
Kokku	612 544
Jätta kasum jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	223 323
Aruandeaasta kasum (kahjum)	389 221
Kokku	612 544
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	612 544
Kokku	612 544
Kasum jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	1952834	35.75%	Jah
Sõitjate muu mujal liigitamata maismaavedu	4939	3510314	64.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanika Truve	47205220260	Tallinn, Harju maakond, Eesti	150000 EEK
Lauri Truve	37304240249	Tallinn, Harju maakond, Eesti	150000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6558328
Faks	+372 6 558 358
Mobiiltelefon	+372 56 53 977
E-posti aadress	lauri.truve@citysightseeing.ee