

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Koosloomine OÜ

registrikood: 11937299

tänavatalu nimi, Malmi 4-9a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10412

telefon: +372 55585151

e-posti aadress: janekjoost@gmail.com

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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Koosloomine OÜ on kantud Äriregistrisse 06.05.2010. a. Ettevõtte osakapital on 2556 eurot. 2012. majandusaasta oli Koosloomine OÜle kolmas tegevusaasta.

Aruandeaasta peamised tegevusvaldkonnad

OÜ Koosloomine tegevusvaldkondadeks oli 2012ndal aastal:

- Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus (EMTAK 90012) 59.24%
- Teatri- ja tantsuetenduste lavastamine ja esitamine (EMTAK 90011) 40.76%

2013ndal majandusaastal on plaanis äritegevusega jätkata samas mahus.

Investeeringud. Uurimis- ja arendusprojektid.

2012ndal aastal soetati ettevõttele kontor-prooviruum. Uurimis- ja arendusprojektide peale 2012ndal majandusaastal ei kulutatud ja ei kavatseda ka 2013ndal majandusaastal kulutada.

Tegevjuhtkonna tasud

Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele 2012ndal majandusaastal tasu ei makstud. 2012ndal majandusaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 892	19 562	2
Nõuded ja ettemaksed	111	200	3,4
Kokku käibevara	18 003	19 762	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	12 264	902	5
Kokku põhivara	12 264	902	
Kokku varad	30 267	20 664	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 481	0	6,10
Võlad ja ettemaksed	8 916	7 673	4,7
Kokku lühiajalised kohustused	11 397	7 673	
Kokku kohustused	11 397	7 673	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 179	8 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 879	2 141	
Kokku omakapital	18 870	12 991	
Kokku kohustused ja omakapital	30 267	20 664	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	21 260	12 777	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 945	-1 291	
Brutokasum (-kahjum)	19 315	11 486	
Üldhalduskulud	-13 454	-9 360	
Äri kasum (kahjum)	5 861	2 126	
Finantstulud ja -kulud	18	15	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 879	2 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 879	2 141	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 861	2 126	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	787	180	
Kokku korrigeerimised	787	180	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	88	439	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 244	4 382	
Kokku rahavood äritegevusest	7 980	7 127	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 149	-1 083	
Laekunud intressid	18	15	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-12 131	-1 068	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 481	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 481	0	
Kokku rahavood	-1 670	6 059	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 562	13 503	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 670	6 059	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 892	19 562	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	0	8 294	10 850
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 141	2 141
Muutused reservides	0	256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	10 179	12 991
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	5 879	5 879
31.12.2012	2 556	256	16 058	18 870

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslase nimetus: Koosloomine OÜ

Aruandeperiood: 01.01.2012–31.12.2012

Esitlusvaluuta: EUR

Finantsandmete täpsusaste: täiseurodes

Raamatupidamistava: Eesti hea tava, Majandusaasta aruande taksonoomia 2013

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutusi võrreldes eelmiste perioodidega ei ole.

Vigade korrigeerimine

Eelmistes perioodides vigu ei ole.

Finantsvarad

Finantsvara kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja raha arvelduskontodel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis ja kasumiaruandes eurodes bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka ametliku kursi järgi.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 11 (RTJ 11). Kasutatakse ostumeetodit. Edasine kajastamine soetusmaksumuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Varud

Varud kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 4 (RTJ 4).

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted vastavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 4 (RTJ 4). Kasutatakse perioodilist kulude arvestust.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 7 (RTJ 7).

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 6 (RTJ 6).

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 5 (RTJ 5).

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Arvutid ja arvutisüsteemid	3

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Rendid

Rendid kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 9 (RTJ 9).

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 3 (RTJ 3).

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldised ja tingimuslikud kohustused kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 8 (RTJ 8).

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 12 (RTJ 12). Sihtfinantseerimine kajastatakse netomeetodil.

Maksustamine

Maksuarvestust peetakse vastavalt Eesti Vabariigi seadusandlusele.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui ühel osapoolel on valitsev või oluline mõju teise osapoolle tehtavatele finants- ja tegevusotsustele. Nendeks on Koosloomine OÜ puhul osanikud ja juhatuse liikmed.

Tulud

Tulu kajastatakse vastavalt Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusele ja Raamatupidamise Toimkonna juhendile nr 10 (RTJ 10).

Kulud

Kulu arvestatakse arvestatakse tulude ja kulude vastavuse printsiibi kohaselt — aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on 10% osakapitalist.

Reservkapital moodustatakse igaaastastest puhaskasumi eraldistest. Igale majandusaastale kantakse reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	17 892	19 562
Kokku raha	17 892	19 562

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0			
Ostjatelt laekumata arved	0	0			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	111	111			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	111	111			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	200	200			
Ostjatelt laekumata arved	200	200			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0			4
Kokku nõuded ja ettemaksed	200	200			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	6	14	0	0
Käibemaks	105	86	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	659	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	111	759	0	0

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Arvutid ja arvuti-süsteemid		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	1 083	1 083	1 083
Amortisatsioonikulu	0	-180	-180	-180
Muud muutused	0	-1	-1	-1
31.12.2011				
Soetusmaksumus	0	1 082	1 082	1 082
Akumuleeritud kulum	0	-180	-180	-180
Jääkmaksumus	0	902	902	902
Ostud ja parendused	10 899	1 250	1 250	12 149
Amortisatsioonikulu	-252	-535	-535	-787
31.12.2012				
Soetusmaksumus	10 899	2 332	2 332	13 231
Akumuleeritud kulum	-252	-715	-715	-967
Jääkmaksumus	10 647	1 617	1 617	12 264

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen osanikult	2 481	2 481			0%	EUR	31.12.2013	10
Lühiajalised laenud kokku	2 481	2 481						10
Laenukohustused kokku	2 481	2 481						
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen osanikult	0	0						10
Lühiajalised laenud kokku	0	0						10
Laenukohustused kokku	0	0						

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	0	0			
Maksuvõlad	759	759			4
Võlad juhatuse liikmetele kuluaruannete eest	8 157	8 157			10
Kokku võlad ja ettemaksed	8 916	8 916			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	53	53			
Maksuvõlad	0	0			4
Võlad juhatuse liikmetele kuluaruannete eest	7 620	7 620			10
Kokku võlad ja ettemaksed	7 673	7 673			

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 260	12 777
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 260	12 777
Kokku müügitulu	21 260	12 777
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus (EMTAK 90012)	12 595	4 967
Teatri- ja tantsuetenduste lavastamine ja esitamine (EMTAK 90011)	8 665	6 701
Muu mujal liigitamata koolitus (EMTAK 85599)	0	990
Muu mujal liigitamata tootmine (EMTAK 32991)	0	80
Leiva- ja saiatootmine; säilitusaineteta pagaritoodete tootmine (EMTAK 10711)	0	39
Kokku müügitulu	21 260	12 777

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 638	7 620

2012	Ostud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 140	2 481

2011	Ostud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Aruandeperioodil tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasu ei arvestatud ega tehtud ka muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Koosloomine OÜ (registrikood: 11937299) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK JOOST	Juhatuse liige	02.03.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 179
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 879
Kokku	16 058
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 058
Kokku	16 058

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte välja maksta.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 179
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 879
Kokku	16 058
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 058
Kokku	16 058

Osanike koosolek otsustas kasumit mitte välja maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	12595	59.24%	Jah
Teatri- ja tantsuetenduste lavastamine ja esitamine	90011	8665	40.76%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kersti Heinloo	47609064219		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55585151
E-posti aadress	janekjoost@gmail.com