

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: FC.EE OÜ

registrikood: 11078146

tänava/talu nimi, Kappeli 4 -14
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10115

telefon: +372 56614214

faks: +372 6830314

e-posti aadress: 7h@franklincovey.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

FranklinCovey Eesti OÜ kaheksas tegevusaasta oli jätkuva majandussurutise tingimustes, kus enamus suurl klientidest loobus eellepingutest ,suhteliselt raske .

2012 a olukord paranes, tõusis huvi kvaliteetsete koolituste vastu .

2012 aastal oli FranklinCovey Eesti OÜ keskmine töötajate arv 2 .
Juhatuse liikme tasusid aruandeperioodil ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	406	3 601	2
Finantsinvesteeringud	3 756	14 756	
Nõuded ja ettemaksed	17 569	10 664	3
Varud	12 320	8 332	
Kokku käibevara	34 051	37 353	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	11 247	11 978	
Immateriaalne põhivara	13 882	13 882	
Kokku põhivara	25 129	25 860	
Kokku varad	59 180	63 213	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 686	24 050	5
Võlad ja ettemaksed	22 162	35 029	6
Kokku lühiajalised kohustused	30 848	59 079	
Kokku kohustused	30 848	59 079	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 322	6 803	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 198	-5 481	
Kokku omakapital	28 332	4 134	
Kokku kohustused ja omakapital	59 180	63 213	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	119 435	68 689	
Muud äritulud	913	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 704	-20 500	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 267	-22 575	
Tööjõukulud	-22 448	-38 495	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-731	-861	
Ärikasum (kahjum)	24 198	-13 742	
Finantstulud ja -kulud	0	8 261	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 198	-5 481	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 198	-5 481	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	24 198	-13 742	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-731	-861	
Kokku korrigeerimised	-731	-861	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 905	-4 155	
Varude muutus	-3 988	2 602	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-16 634	4 790	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 060	-11 366	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 717	33 829	
Saadud laenude tagasimaksed	-14 852	-20 308	
Makstud intressid	0	-1 297	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	865	12 224	
Kokku rahavood	-3 195	858	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 601	2 743	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 195	858	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	406	3 601	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556		70 302	-63 499	9 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-5 481	-5 481
Muutused reservides		256	-70 302	70 302	256
31.12.2011	2 556	256	0	1 322	4 134
Aruandeaasta kasum (kahjum)				24 198	24 198
31.12.2012	2 556	256		25 520	28 332

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused

FranklinCovey Eesti OÜ majandusaasta aruanne 2012 on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Aruanne on koostatud kroonides.

Nõuded ostjate vastu

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

Varud

Ostutooted võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega seotud otsestest veokuludest ning mittetagastatavatest maksudest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Lõpetamata toodang võetakse arvele omahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest väljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Lõpetamata toodanguks on poolerioleavad videod, ettevalmistusetapis olevad trükised jm. õppematerjalid.

Muu vara on käibevara.

Materiaalse põhivara amortisatsioonimeetod on lineaarne. Amortisatsiooni aastanormid

on: masinad ja seadmed 20% - 40%

inventar ja sisseseade 25%

immateriaalne põhivara 20%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on :

arenguväljaminekud 20%

ostetud litsentsid 20%

Realisatsioon

Kogu FranklinCovey Eesti OÜ realisatsioon on EMTAK koodi järgi 85599 , aja planeerimise ja juhtimisalane koolitus

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	197	265
Arvelduskontod	209	3 336
Kokku raha	406	3 601

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	17 569	17 569		
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 569	17 569		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 664	10 664		
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 664	10 664		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 843	1 634
Üksikisiku tulumaks	107	962
Erisoodustuse tulumaks		398
Sotsiaalmaks	226	2 247
Kohustuslik kogumispension	25	48
Töötuskindlustusmaksed	52	157
Intress		78
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 253	5 541

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen omanikult	8 686	8 686		
Lühiajalised laenud kokku	8 686	8 686		
Laenukohustused kokku	8 686	8 686		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen omanikult	24 050	24 050		
Lühiajalised laenud kokku	24 050	24 050		
Laenukohustused kokku	24 050	24 050		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 105	13 105		
Võlad töövõtjatele	1 177	1 177		
Maksuvõlad	3 253	3 253		
Muud võlad	4 627	4 627		
Muud viitvõlad	4 627	4 627		
Kokku võlad ja ettemaksed	22 162	22 162		
	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	11 264	11 264		
Võlad töövõtjatele	1 093	1 093		
Maksuvõlad	5 541	5 541		
Muud võlad	17 131	17 131		
Muud viitvõlad	17 131	17 131		
Kokku võlad ja ettemaksed	35 029	35 029		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
hankijatele tasumata arved	30 089	28 309
Kokku võlad tarnijatele	30 089	28 309

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 177	1 093
Kokku võlad töövõtjatele	1 177	1 093

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	40	40

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	17 000	28 642
Sotsiaalmaksud	5 448	9 853
Kokku tööjõukulud	22 448	38 495
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2013

FranklinCovey Eesti OÜ (registrikood: 11078146) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR GUSTAV RAUDSEP	Juhatuse liige	09.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 198
Kokku	25 520
Katmine	
jääb investeeringuks	25 520
Kokku	25 520

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata koolitus	85599	119435	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Silva Laius	45006010258		256 EUR
Ilmar Gustav Raudsep	33401220270	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2300 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6830314
Mobiiltelefon	+372 56614214
E-posti aadress	7h@franklincovey.ee