

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Discoverest OÜ

registrikood: 11957344

tänavatalu nimi, Magasini 29a-5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10138

telefon: +372 56257939

e-posti aadress: alice@balticsilver.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11

Tegevusaruanne

OÜ Discoverest põhitegevus 2011 aastal oli turismiteenuste osutamine välituristidele. Ettevõtte alustas tegevust juunis 2010 ja peamiselt tegeleti ettevõtte käivitamisega, tootearendusega ja kliendikontaktide sõlmimisega. Põhilised kontaktid loodi Vene ja Soome reisiettevõtetega. Tootearendust ja turundustegevust jätkatakse ka 2011 aastal.

2011 aastaloli ettevõttes 1 töötaja ja talle masti töötasu 4461 EUR, juhatuse liikmetele palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	192	309	2
Nõuded ja ettemaksed	757	1 212	
Kokku käibevara	949	1 521	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 967	2 529	4
Kokku põhivara	1 967	2 529	
Kokku varad	2 916	4 050	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	650	
Võlad ja ettemaksed	246	808	5
Kokku lühiajalised kohustused	246	1 458	
Kokku kohustused	246	1 458	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78	36	
Kokku omakapital	2 670	2 592	
Kokku kohustused ja omakapital	2 916	4 050	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	17.06.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	14 282	5 689	6
Muud äritulud	0	767	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 450	-5 256	
Mitmesugused tegevuskulud	-170	-883	
Tööjõukulud	-6 022	0	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-562	-281	
Kokku ärikasum (-kahjum)	78	36	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78	36	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78	36	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	17.06.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	78	36	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	562	281	
Kokku korrigeerimised	562	281	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	455	-1 212	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-563	808	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood äritegevusest	532	-86	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-2 810	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 810	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	-649	649	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-649	649	
Kokku rahavood	-117	-2 247	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	309	2 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-117	-2 247	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	192	309	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.06.2010	2 556	0	2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		36	36
31.12.2010	2 556	36	2 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)		78	78
31.12.2011	2 556	114	2 670

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõuded teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad alla-hindlused).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara5	5

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale 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. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale 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. Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Pangakonto		
Kokku raha	192	309

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		59	143	0
Üksikisiku tulumaks		83		0
Sotsiaalmaks		69		0
Kohustuslik kogumispension		11		0
Töötuskindlustusmaksed		24		0
Ettemaksukonto jääk	0		262	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		246	405	

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
17.06.2010		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	2 810	2 810
Amortisatsioonikulu	-281	-281
31.12.2010		
Soetusmaksumus	2 810	2 810
Akumuleeritud kulum	-281	-281
Jääkmaksumus	2 529	2 529
Amortisatsioonikulu	-562	-562
31.12.2011		
Soetusmaksumus	2 810	2 810
Akumuleeritud kulum	-843	-843
Jääkmaksumus	1 967	1 967

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	246	246		
Kokku võlad ja ettemaksed	246	246		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad töövõtjatele	808	808		
Kokku võlad ja ettemaksed	808	808		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2011	17.06.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 282	5 689
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 282	5 689
Kokku müügitulu	14 282	5 689
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turismiteenused	14 282	5 689
Kokku müügitulu	14 282	5 689

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	17.06.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	4 461	0
Sotsiaalmaksud	1 472	0
Pensionikulu	89	0
Kokku tööjõukulud	6 022	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.01.2014

Discoverest OÜ (registrikood: 11957344) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALICE HAAV	Juhatuse liige	08.01.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78
Kokku	114
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114
Kokku	114

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78
Kokku	114
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	114
Kokku	114

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	14282	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alice Haav	47704290264		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56257939
E-posti aadress	alice@balticsilver.ee