

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.06.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Discoverest OÜ

registrikood: 11957344

tänava/talu nimi, Magasini 29a-5
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postsihtnumber: 10138

maakond: Harju maakond

telefon: 56257939

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

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

Tegevusaruanne

OÜ Discoverest põhitegevus 2010 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 reisieetevõtetega. Tootearendust ja turundustegevust jätkatakse ka 2011 aastal.

2010 aastal ettevõttes töötajaid ei olnud ja neile töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Discoverest juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- a) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- b) raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Discoverest finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- c) kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande koostamise kuupäevani, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- d) OÜ Discoverest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	17.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 829	40 000	2
Nõuded ja ettemaksed	18 971	0	3,4
Kokku käibevara	23 800	40 000	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	39 564	0	5
Kokku põhivara	39 564	0	
Kokku varad	63 364	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 153	0	
Võlad ja ettemaksed	12 641	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	22 794	0	
Kokku kohustused	22 794	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	570	0	
Kokku omakapital	40 570	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	63 364	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	17.06.2010 - 31.12.2010	17.06.2010 - 17.06.2010	Lisa nr
Müügitulu	89 013	0	7
Muud äritulud	12 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-82 237	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-13 819	0	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 396	0	5
Ärikasum (-kahjum)	561	0	
Finantstulud ja -kulud	9	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	570	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	570	0	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	17.06.2010 - 31.12.2010	17.06.2010 - 17.06.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	561	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 396	0	5
Kokku korrigeerimised	4 396		
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-18 971	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 641	0	
Laekunud intressid	9	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 364	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-43 960	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43 960	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	10 153	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 153	40 000	
Kokku rahavood	-35 171	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-35 171	40 000	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 829	40 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
17.06.2010	40 000	0	40 000
17.06.2010	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		570	570
31.12.2010	40 000	570	40 570

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2010 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 Eesti kroonides. Juhendite muudatuste rakendamine ei põhjustanud olulisi muudatusi olemasolevates arvestus-põhimõtetes ning ei mõjutanud ettevõtte majandustulemust.

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, 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 akumulieeritud 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 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muu materiaalne põhivara	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Seotud osapooled

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

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 osutamistest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intrassitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. 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 osutamistest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	17.06.2010
Arvelduskontod	4 829	40 000
Arvelduskonto	4 829	40 000
Kokku raha	4 829	40 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	17.06.2010
Nõuded ostjate vastu	12 641	0
Ostjatelt laekumata arved	12 641	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 330	0
Kokku Nõuded ja ettemaksed	18 971	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010	17.06.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	2 236	0
Ettemaksukonto jääk	4 094	0
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 330	

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
17.06.2010		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
17.06.2010		
Soetusmaksumus	0	
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	0	
Ostud ja parendused	43 960	43 960
Amortisatsioonikulu	-4 396	-4 396
31.12.2010		
Soetusmaksumus	43 960	43 960
Akumuleeritud kulum	-4 396	-4 396
Jääkmaksumus	39 564	39 564

Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikulaen	10 153	10 153		
Lühiajalised laenud kokku	10 153	10 153		
Laenukohustused kokku	10 153	10 153		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	17.06.2010
Võlad tarnijatele	12 641	0
Kokku võlad ja ettemaksed	12 641	0

Lisa 8 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	17.06.2010 - 31.12.2010	17.06.2010 - 17.06.2010
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	89 013	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	89 013	
Kokku müügitulu	89 013	
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	17.06.2010 - 31.12.2010	17.06.2010 - 17.06.2010
Turismiteenused	89 013	0
Kokku müügitulu	89 013	

Lisa 9 Tööjõukulud

(kroonides)

2010.a. palgalisi töötajaid osahingus ei olnud ja neile töötasu ei makstud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(kroonides)

2010.a. tehinguid seotud osapooltega ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Discoverest OÜ (registrikood: 11957344) 17.06.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALICE HAAV	Juhatuse liige	07.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	17.06.2010 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	570
Kokku	570
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	570
Kokku	570
Kasum jätta jaotamata.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	570
Kokku	570
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	570
Kokku	570
Kasum jätta jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reisikorraldajate tegevus	79121	89013	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alice Haav	47704290264		40000 EEK

Sidevahendid

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