

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Unicorn Marketing

registrikood: 10770549

tänava/talu nimi, Tiigi 6

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51003

telefon: +372 7420645, +372 5028252

faks: +372 7420644

e-posti aadress: annelii@point.ee, raul@point.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	14
Lisa 13 Muud äritulud	14
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne hõlmab majandusaastat 01.01.2011-31.12.2011.a.

OÜ Unicorn Marketing kanti äriregistrisse 27.08.2001.

2011 aastal toimus ettevõtte põhitegevus Tartus Sisustus E-Kaubamajas asuvas kardinalongis. Peamiseks tulu teenimise allikaks oli kardinade kujundamine, tootmine ja müük. Aruandeaasta müügitulu oli 108 822 eurot ja majandustulemuseks 10 080 eurot kasumit.

2012 aastal plaanib ettevõtte juhatus jätkata ja arendada majandustegevust samal tegevusalal.

2011 aastal töötas ettevõttes keskmiselt 3 töötajat ning palgakulu koos sotsiaalmaksuga moodustas 14 109 eurot.

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja tehtud muid olulisi soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	48 701	44 605	2
Nõuded ja ettemaksed	39 996	30 694	3
Varud	5 608	6 359	5
Kokku käibevara	94 305	81 658	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 295	9 935	6
Immateriaalne põhivara	133	222	7
Kokku põhivara	7 428	10 157	
Kokku varad	101 733	91 815	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 573	3 695	8
Kokku lühiajalised kohustused	3 573	3 695	
Kokku kohustused	3 573	3 695	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 268	93 343	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 080	-8 035	
Kokku omakapital	98 160	88 120	
Kokku kohustused ja omakapital	101 733	91 815	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	108 822	114 709	12
Muud äritulud	900	25	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 521	-67 894	14
Mitmesugused tegevuskulud	-20 507	-28 010	
Tööjõukulud	-15 195	-7 125	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 729	-6 012	
Muud ärikulud	-724	-13 742	
Ärikasum (kahjum)	10 046	-8 049	
Finantstulud ja -kulud	34	14	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 080	-8 035	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 080	-8 035	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 046	-8 049	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 729	6 013	
Kokku korrigeerimised	2 729	6 013	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 976	23 055	
Varude muutus	703	2 588	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-113	-1 813	
Kokku rahavood äritegevusest	9 389	21 794	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 411	
Antud laenud	-26 000	-1 278	
Antud laenude tagasimaksed	20 669	0	
Laekunud intressid	38	23	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 293	-2 666	
Kokku rahavood	4 096	19 128	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	44 605	25 477	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 096	19 128	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 701	44 605	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	93 343	96 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 035	-8 035
31.12.2010	2 556	256	85 308	88 120
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			-40	-40
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	85 268	88 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 080	10 080
31.12.2011	2 556	256	95 348	98 160

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Unicorn Marketing 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, välja arvatud teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide maksumus, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja –seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse reeglina ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.-eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Muu inventar ja IT seadmed – 20% aastas

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusid, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis, nende olemasolul on nende sisu avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	22 837	12 686
Arvelduskontod	25 864	31 919
Kokku raha	48 701	44 605

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	7 823	3 690
Ostjatelt laekumata arved	7 823	0
Muud nõuded	32 173	26 843
Laenunõuded	32 173	26 843
Ettemaksed	0	161
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 996	30 694

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	32 173	32 173		
Kokku muud nõuded	32 173	32 173		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	26 843	26 843		
Kokku muud nõuded	26 843	26 843		

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	5 455	6 017
Ettemaksed varude eest	153	342
Kokku varud	5 608	6 359

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus			29 982	29 982
Akumuleeritud kulum			-15 535	-15 535
Jääkmaksumus			14 447	14 447
Ostud ja parendused	1 411	1 411		1 411
Amortisatsioonikulu	-35	-35	-5 888	-5 923
31.12.2010				
Soetusmaksumus	1 411	1 411	29 982	31 393
Akumuleeritud kulum	-35	-35	-21 423	-21 458
Jääkmaksumus	1 376	1 376	8 559	9 935
Amortisatsioonikulu	-424	-424	-2 216	-2 640
31.12.2011				
Soetusmaksumus	1 411	1 411	29 982	31 393
Akumuleeritud kulum	-459	-459	-23 639	-24 098
Jääkmaksumus	952	952	6 343	7 295

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	444	444
Akumuleeritud kulum	-133	-133
Jääkmaksumus	311	311
Amortisatsioonikulu	-89	-89
31.12.2010		
Soetusmaksumus	444	444
Akumuleeritud kulum	-222	-222
Jääkmaksumus	222	222
Amortisatsioonikulu	-89	-89
31.12.2011		
Soetusmaksumus	444	444
Akumuleeritud kulum	-311	-311
Jääkmaksumus	133	133

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	1 703	2 233
Võlad töövõtjatele	0	394
Maksuvõlad	1 778	1 068
Muud võlad	92	0
Muud viitvõlad	92	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 573	3 695

Lisa 9 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 077		808
Üksikisiku tulumaks	185		53
Sotsiaalmaks	449		184
Kohustuslik kogumispension	10		
Töötuskindlustusmaksed	57		23
Ettemaksukonto jääk		139	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 778	139	1 068

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	0	244
Puhkusereserv	0	150
Kokku võlad töövõtjatele	0	394

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
1 osa nimiväärtusega 1917,-eurot. 1 osa nimiväärtusega 639,-eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	108 822	114 709
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	108 822	114 709
Kokku müügitulu	108 822	114 709
Müügitulu tegevusalade lõikes		
13921 Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud,	107 757	111 880
47531 Vaipade, mattide, seina-, põrand- ja aknakatete jaemüük	218	2 408
Muud	847	421
Kokku müügitulu	108 822	114 709

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	25
Muud	900	0
Kokku muud äritulud	900	25

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-1 699	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-58 760	-67 432
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-173
Muud	-62	-289
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-60 521	-67 894

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-7 048	-6 644
Energia	-1 432	-1 887
Elektrienergia	-841	-939
Soojusenergia	-591	-628
Kütus	0	-320
Mitmesugused bürookulud	-205	-493
Lähetuskulud	-4 598	-3 353
Raamatupidamisteenused	0	-1 086
Valvekulud	-230	-230
Telefoni- ja arvutikulud	-770	-1 078
Pangateenused	-98	-244
Remondi- ja hoolduskulud	-1 040	-199
Transpordikulud	-725	-895
Tööjõu rendikulud	-3 643	-10 192
Reklaamikulud	-590	-165
Muud	-128	-1 544
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-20 507	-28 010

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-10 277	-4 507
Sotsiaalmaksud	-3 832	-2 176
Puhkusereserv	-1 086	-442
Kokku tööjõukulud	-15 195	-7 125
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	33 352	7 669	897

	2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	4 512	5 294

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja tehtud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Unicorn Marketing (registrikood: 10770549) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL PIIRIMEES	Juhatuse liige	29.06.2012
VIRJE PÄRTIN	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 080
Kokku	95 348

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 268
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 080
Kokku	95 348

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, aknasisekatted jm eesriided	13921	107757	99.02%	Jah
Vaipade, mattide, seina-ja põrandakatete jaemüük	47531	218	0.20%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Piirimees	36707142719		639 EUR
Virje Pärtin	46801062756		1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7420645
Faks	+372 7420644
Mobiiltelefon	+372 5028252
E-posti aadress	raul@point.ee
E-posti aadress	annelii@point.ee