

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Ilu Saadik OÜ

registrikood: 11298928

tänava/talu nimi, Vanasilla 35

maja ja korteri number:

alevik: Laagri alevik

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76401

telefon: +372 56487158

e-posti address: info@ilusaadik.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 Nõuded ja ettemaksud	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Kirjastus Ilu Saadik OÜ asutati 2006. aastal põhitegevusega kirjastamine. Osaühingu põhitoode on venekeelne ensüklopeediline ajakiri **POSOL KRASOTY**, ilu heerold, sõnatooja, sõnumitooja. Ajakiri, mis toob lugejani ilu- ja kosmeetikauudiseid ning aitab orienteeruda erinevate kaubamärkide loojate toodangus. A5- formaadis ajakirja on mugav kaasa haarata, täisvärvilisena pakub see heameelt silmale ja kriitpaberile kantuna kutsub lehitsema. Esimene ajakiri ilmus 2006 aasta detsembris, tiraaziks oli 15 000 numbrit liimköites. Ilmumisgraafik oli viis korda aastas.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest, töötasu talle arvestatud ei ole.

Osaühingu põhiliseks teenuseks on reklaamiteenus ja levialased konsultatsioonid, mis on osutunud põhiliseks tuluallikaks. Seoses sellega soovime reklaamiandjate seas kasvatada lugejahuvi venekeelse auditooriumi osas.

Perspektiivis lubame arendada kodulehte internetis mahult ja sisult. Tulevikus hakkavad sekundeerima pikemad lood ilu- ja kosmeetikatrendidest, ilu- ja juuksehooldusest ning muust. Lubame ajaga kaasas käia, olla lipulaevaks neile, kes tahavad olla terved, kaasaegsed ja kaunid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 730	12 902	
Nõuded ja ettemaksud	788	1 361	2
Kokku käibevara	17 518	14 263	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	303	404	3
Kokku põhivara	303	404	
Kokku varad	17 821	14 667	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	225	202	4
Võlad ja ettemaksud	271	219	
Kokku lühiajalised kohustused	496	421	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	225	4
Kokku pikaajalised kohustused	0	225	
Kokku kohustused	496	646	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 209	7 746	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 304	3 463	
Kokku omakapital	17 325	14 021	
Kokku kohustused ja omakapital	17 821	14 667	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	18 347	10 117	5
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 197	-2 084	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 681	-4 369	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-101	-101	
Muud ärikulud	0	-1	
Ärikasum (kahjum)	3 368	3 562	
Finantstulud ja -kulud	-64	-99	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 304	3 463	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 304	3 463	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 368	3 562
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	101	101
Kokku korrigeerimised	101	101
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	573	507
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	52	-22
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood äritegevusest	4 097	4 152
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-203	-166
Makstud intressid	-66	-103
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-269	-269
Kokku rahavood	3 828	3 883
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 902	9 019
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 828	3 883
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 730	12 902

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	7 746	10 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 463	3 463
31.12.2010	2 556	256	11 209	14 021
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 304	3 304
31.12.2011	2 556	256	14 513	17 325

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ARVESTUSE ALUSED

Ilu Saadik OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Kasumiaruande koostamisel kasutatakse skeemi 1.

NÕUDED OSTJATE VASTU

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

RAHAVOOD

Rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil. Investeeringutegevuse ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

ETTEVÕTTE TULUMAKS

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendide määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summat. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

TULU

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Muudatus arvestus- ja esitusvaluutas

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on Ilu Saadik OÜ arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on osaühing teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	720	971
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	68	390
Kokku nõuded ja ettemaksed	788	1 361

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	505	505	505
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	505	505	505
Amortisatsioonikulu	-101	-101	-101
31.12.2010			
Soetusmaksumus	505	505	505
Akumuleeritud kulum	-101	-101	-101
Jääkmaksumus	404	404	404
Amortisatsioonikulu	-101	-101	-101
31.12.2011			
Soetusmaksumus	505	505	505
Akumuleeritud kulum	-202	-202	-202
Jääkmaksumus	303	303	303

Olemasoleva põhivara amortisatsiooninormiks on kehtestatud 20% aastas.

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Rendileandja AS Elion Ettevõtted	225	225			19,9%	€	23.12.2012
Kapitalirendikohustused kokku	225	225					

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Rendileandja AS Elion Ettevõtted	428	203	225		19,9%	EEK	23.12.2012
Kapitalirendikohustused kokku	428	203	225				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	303	404
Kokku	303	404

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	16 915	10 117
Läti	1 432	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 347	10 117
Kokku müügitulu	18 347	10 117
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kirjastustegevus	18 347	10 117
Kokku müügitulu	18 347	10 117

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Tööjõukulusid Ilu Saadik OÜ-l ei olnud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapoolteks on:

- omanik
- osatühingu juhatus ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tehinguid seotud osapooltega Ilu Saadik OÜ-l ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Ilu Saadik OÜ (registrikood: 11298928) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR INOZENSTSEV	Juhatuse liige	01.07.2012
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 209
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 304
Kokku	14 513
Jaotamine	
Kokku	14 513

Kasum summas 14513 eurot otsustati jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ajakirjade jm perioodika kirjastamine	58141	18347	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viktor Inozentsev	34811060258	Laagri alevik, Saue vald, Harju maakond, 76401, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56487158
E-posti aadress	info@ilusaadik.ee