

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Mandrake Holdings

registrikood: 11417105

tänavatalu nimi, Ehitajate tee 122
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13517

telefon: +372 5026346, +372 6691970

e-posti aadress: joel.kakri@autospirit.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 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Osaühing Mandrake Holdings on äriühing, mis loodi 07.08.2007. a.

Tulud, kulud, kasum

2011. aasta puhaskasum oli 156953 eur

Osaühingu tegevuskulud moodustasid 93 eur

OÜ Mandrake Holdings osakapital on 2556 eur

Personal

Mandrake Holdings OÜ-s ei töötanud seisuga 31. detsember 2011.a. ühtegi töötajat.

Juhatuse liikmele tasu makstud ei ole

Väljavaated 2012. aastaks

Järgmisel 2012. aastal on plaanis alustada müügitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	2 521	2 497
Kokku käibevara	2 521	2 497
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	339 201	202 022
Kokku põhivara	339 201	202 022
Kokku varad	341 722	204 519
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	69 024	63 774
Võlad ja ettemaksed	884	25 884
Kokku lühiajalised kohustused	69 908	89 658
Kokku kohustused	69 908	89 658
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 049	48 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 953	63 849
Kokku omakapital	271 814	114 861
Kokku kohustused ja omakapital	341 722	204 519

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused tegevuskulud	-93	-96
Ärikasum (kahjum)	-93	-96
Finantstulud ja -kulud	157 046	63 945
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	156 953	63 849
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 953	63 849

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-93	-96
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-44 750	25 884
Kokku rahavood äritegevusest	-44 843	25 788
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	512
Laekunud dividendid	19 867	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	19 867	512
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-26 284
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	25 000	-26 284
Kokku rahavood	24	16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 497	2 481
Raha ja raha ekvivalentide muutus	24	16
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 521	2 497

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	48 200	51 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)			63 849	63 849
31.12.2010	2 556	256	112 049	114 861
Aruandeaasta kasum (kahjum)			156 953	156 953
31.12.2011	2 556	256	269 002	271 814

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mandrake Holdings 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

OÜ Mandrake Holdings kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Arvestuse alused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud eelkõige rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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 soetusmaksumus ületab 1597,79 eur ning mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

masinad ja seadmed 33% aastas
arvutustehnika 33% aastas
kontorimööbel 20% aastas
transpordivahendid 20% aastas
tööriistad ja inventar 40% aastas

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Seotud osapooled

Osaühing Mandrake Holdings loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Tehinguid seotud osapooltega ei ole tehtud.

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 intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10283625	Autospirit AS	Eesti	sõiduautode müük	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon				
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Autospirit AS	202 022	-19 867	157 046	339 201
Kokku	202 022	-19 867	157 046	339 201

18.03.2008 osaühingu otsusega otsustati soetada AS Autospirit aktsiad väärtusega 1 400 000 krooni ehk 89 476,31 eur
Pärast üleandmist moodustab OÜ Mandrake Holdings osa aktsiaseltsis Autospirit 25%.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Sidusettevõtjad	884	25 884
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	44 024	63 774
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 000	

Osaühing Mandrake Holdings loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Mandrake Holdings (registrikood: 11417105) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOEL KAKRI	Juhatuse liige	28.06.2012
Resolutsioon:	Kinnitan 2011 a aruande	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 953
Kokku	269 002

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 049
Aruandeaasta kasum (kahjum)	156 953
Kokku	269 002

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Joel Kakri	37403230218		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6691970
Mobiiltelefon	+372 5026346
E-posti aadress	joel.kakri@autospirit.ee