

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ METASAR KINNISVARA

registrikood: 11042869

tänava/talu nimi, Olevi 30-15

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65607

telefon: +372 5040692

e-posti aadress: urmas@johnny.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Metasar Kinnisvara OÜ põhitegevuseks on kinnisvara/vallasvara vahendus ja haldamine, metsa majandamine, põllumajandussaaduste müük ja vahendus.

Osakapital on 31.12.2011.a. seisuga 2556 eurot.

OÜ Metasar Kinnisvara juhatus on 1-liikmeline.

Juhatuse liikmele 2011.a. tasu ei arvestatud.

2010 a. vahendati kinnisvaraga seotud teenuseid 118 219 euro eest. Küttepude müüki teostati 1561 euro eest.
2011a. teostati küttepude müüki 1713 euro eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ METASAR KINNISVARA juhatus kinnitab 2011.a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus kinnitab, et:

1.OÜ Metasar Kinnisvara raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;

2. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Metasar Kinnisvara finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;

3.OÜ Metasar Kinnisvara on juhatuse hinnangul jätkuvalt tegutsev ettevõtte

Kinnitatud digitaalselt

Juhatusel liige:

/Urmas Johanson/

28.juuni 2011. a.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	14	33
Nõuded ja ettemaksed	61 283	62 696
Kokku käibevara	61 297	62 729
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	847 694	854 328
Kinnisvarainvesteeringud	5 629	5 629
Kokku põhivara	853 323	859 957
Kokku varad	914 620	922 686
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	12 510	12 544
Kokku lühiajalised kohustused	12 510	12 544
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	876 991	883 263
Kokku pikaajalised kohustused	876 991	883 263
Kokku kohustused	889 501	895 807
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 067	413 747
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 760	-389 680
Kokku omakapital	25 119	26 879
Kokku kohustused ja omakapital	914 620	922 686

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	1 713	119 780
Mitmesugused tegevuskulud	-3 046	-3 292
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 309
Ärikasum (kahjum)	-1 333	114 179
Finantstulud ja -kulud	-427	-503 859
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 760	-389 680
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 760	-389 680

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-1 333	114 179
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 413	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-34	1 364
Muud rahavood äritegevusest	0	530 840
Kokku rahavood äritegevusest	46	646 383
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-7 000	0
Antud laenude tagasimaksed	13 200	7 733
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 200	7 733
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	11 135	703
Saadud laenude tagasimaksed	-17 400	-360 793
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-509 131
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 265	-869 221
Kokku rahavood	-19	-215 105
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33	215 138
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19	-215 105
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14	33

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	413 747	416 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-389 680	-389 680
31.12.2010	2 556	256	24 067	26 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-1 760	-1 760
31.12.2011	2 556	256	22 307	25 119

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metasar Kinnisvara 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Kasumiaruanne koostatakse skeem 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Majandusaasta aruanne koostatakse eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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.

Raha

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tegurite mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes arvestuslikust tööeast.

Põhivara amortisatsiooninormiks on inventaril, seadmetel, masinatel 20 % aastas.

Kinnisvarainvesteeringud võetakse arvele soetusmaksumuses. Finantsinvesteeringuid arvestatakse kapitaliosaluse meetodil.

Seotud osapooled

OÜ Metasar Kinnisvara aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikud
- omanikega seotud ettevõtted
- sidusettevõtted
- tütarettevõtted

Tulud

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	12
Arvelduskontod	14	21
Kokku raha	14	33

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	509	599
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	509	599

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	212	646
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	847 482	853 682
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	847 694	854 328

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	5 629	5 629
Jääkmaksumus	5 629	5 629
31.12.2010		
Soetusmaksumus	5 629	5 629
Jääkmaksumus	5 629	5 629
31.12.2011		
Soetusmaksumus	5 629	5 629
Jääkmaksumus	5 629	5 629

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	4 346	4 346
Akumuleeritud kulum	-2 037	-2 037
Jääkmaksumus	2 309	2 309
Amortisatsioonikulu	-2 309	-2 309
31.12.2010		
Soetusmaksumus	435	435
Akumuleeritud kulum	-435	-435
Jääkmaksumus	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0
31.12.2011		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
eraisikud	591 945		591 945	
ettevõtted	285 046		285 046	
Pikaajalised laenud kokku	876 991		876 991	
Laenukohustused kokku	876 991		876 991	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
eraisikud	598 217		598 217	
ettevõtted	285 046		285 046	
Pikaajalised laenud kokku	883 263		883 263	
Laenukohustused kokku	883 263		883 263	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	34
Muud võlad	12 511	12 510
Intressivõlad	12 511	12 510
Kokku võlad ja ettemaksed	12 511	12 544

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 713	119 780
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 713	119 780
Kokku müügitulu	1 713	119 780
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara vahendus, konsultatsioonid	0	118 219
Küttepuude tootmine	1 713	1 561
Kokku müügitulu	1 713	119 780

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	-434	-3 120
Intressitulud	7	6 604
Muud finantstulud ja -kulud	0	-507 343
Kokku finantstulud ja -kulud	-427	-503 859

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	847 694	0	854 328	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	303 591	0	309 863
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	136 564	0	136 564

Aruande digitaalallkirjad

OÜ METASAR KINNISVARA (registrikood: 11042869) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS JOHANSON	Juhatuse liige	28.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 760
Kokku	22 307

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Küttepuude tootmine	02202	1713	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Johanson	37108236510	Olevi 30-15, Võru linn, Võru maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040692
E-posti aadress	urmas@johnny.ee