

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Magil TLM OÜ

**registrikood:** 11122781

**tänava/talu nimi, P.Pinna 19-35**

**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihthnumber:** 13625

**telefon:** +372 53903332, +372 53492277

**e-posti aadress:** tarvi85@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad   | 9  |
| Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud | 9  |
| Lisa 5 Varud                              | 10 |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara               | 10 |
| Lisa 7 Laenukohustused                    | 11 |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                | 11 |
| Lisa 9 Seotud osapooled                   | 11 |

## Tegevusaruanne

Magil TLM OÜ alustas majandustegevusega 2005.a. keskpaigas.

Ettevõtte osaleb ehitusteeninduses läbi selle, et rendib tööjõudu koos seadmega ja osaleb seeläbi alltöövõtus ehitusobjektidel, millisteks on sadamad, teed, karjäärid jms.

2010-ndal ja 2011-ndal aastal oli Magil TLM OÜ tegevus peatatud.

Magil TLM OÜ 2011.a majandusaastal põhikohaga töötajaid ei olnud.

Ettevõtte juhatus koosneb kolmest liikmest.

Juhatuse liikmetele ei ole makstud majandusaasta perioodil juhatuse liikme tasu.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                        |               |               |
| Käibevara                                    |               |               |
| Raha                                         | 2             | 2             |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 17            | 17            |
| Varud                                        | 3 699         | 3 699         |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>3 718</b>  | <b>3 718</b>  |
| Põhivara                                     |               |               |
| Finantsinvesteeringud                        | 20 068        | 20 068        |
| Materiaalne põhivara                         | 11 118        | 14 312        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>31 186</b> | <b>34 380</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>34 904</b> | <b>38 098</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |               |               |
| Kohustused                                   |               |               |
| Lühiajalised kohustused                      |               |               |
| Laenukohustused                              | 1 723         | 4 857         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 21 684        | 15 940        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>23 407</b> | <b>20 797</b> |
| Pikaajalised kohustused                      |               |               |
| Laenukohustused                              | 0             | 1 893         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>      | <b>1 893</b>  |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>23 407</b> | <b>22 690</b> |
| Omakapital                                   |               |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556         | 2 556         |
| Kohustuslik reservkapital                    | 256           | 256           |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 12 596        | 15 170        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -3 911        | -2 574        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>11 497</b> | <b>15 408</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>34 904</b> | <b>38 098</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Muud äritulud                               | 845           | 1 790         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | 0             | -937          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -3 194        | -3 194        |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-2 349</b> | <b>-2 341</b> |
| Finantstulud ja -kulud                      | -1 562        | -233          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-3 911</b> | <b>-2 574</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-3 911</b> | <b>-2 574</b> |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011          | 2010          |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |               |               |
| Ärikasum (kahjum)                                     | -2 349        | -2 341        |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |               |               |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 3 194         | 3 194         |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>3 194</b>  | <b>3 194</b>  |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 0             | 1 918         |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | 5 744         | 2 260         |
| Makstud intressid                                     | -1 562        | -233          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>5 027</b>  | <b>4 798</b>  |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |               |               |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -5 027        | -4 798        |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-5 027</b> | <b>-4 798</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>2</b>      | <b>2</b>      |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>2</b>      | <b>2</b>      |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku  |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |        |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 256                          | 15 170                      | 17 982 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -2 574                      | -2 574 |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 256                          | 12 596                      | 15 408 |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -3 911                      | -3 911 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 256                          | 8 685                       | 11 497 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Magil TLM OÜ 2011. 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. Magil TLM OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

#### 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

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki ja sularaha kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

#### Finantsinvesteeringud

Sidusettevõtte osad, mis on soetatud pikemaks perioodiks kui üks aasta on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

#### Nõuded ja ettemaksed

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

#### Varud

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

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 800 eurot.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad 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 jääk-maksumuses.

Põhivara parendusväljaminekud, mis vastavad põhivara mõistele ja bilansis kajastatakse kriteeriumitele, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Piiratud kasutusega materiaalsed põhivara amortiseeritakse lineaarselt

Masinad amortiseeritakse 10%-40% aastas, muu inventar 10%-40%.

**Põhivara arvelevõtmise alampiir 800****Tulud**

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

Vastavalt Äriseadustikule on OÜ Magil TLM moodustanud puhaskasumi eralditest reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-------------------|------------|------------|
| Sularaha kassas   | 2          | 2          |
| <b>Kokku raha</b> | <b>2</b>   | <b>2</b>   |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                               | Maksuvõlg    | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 1 908        | 1 908        |
| Üksikisiku tulumaks                           | 422          | 422          |
| Sotsiaalmaks                                  | 1 946        | 1 946        |
| Intress                                       | 3 816        | 2 443        |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>8 092</b> | <b>6 719</b> |

## Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|                                                 | 31.12.2011    | 31.12.2010    |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Sidusettevõtjate aktsiad ja osad                | 20 068        | 20 068        |
| <b>Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud</b> | <b>20 068</b> | <b>20 068</b> |

## Lisa 5 Varud

(eurodes)

|                        | 31.12.2011   | 31.12.2010   |
|------------------------|--------------|--------------|
| Müügiks ostetud kaubad | 3 699        | 3 699        |
| <b>Kokku varud</b>     | <b>3 699</b> | <b>3 699</b> |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                    | Kokku  |
|---------------------|--------------------|--------|
|                     | Masinad ja seadmed |        |
| <b>31.12.2009</b>   |                    |        |
| Soetusmaksumus      | 17 506             | 17 506 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 17 506             | 17 506 |
|                     |                    |        |
| Amortisatsioonikulu | -3 194             | -3 194 |
|                     |                    |        |
| <b>31.12.2010</b>   |                    |        |
|                     |                    |        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 14 312             | 14 312 |
|                     |                    |        |
| Amortisatsioonikulu | -3 194             | -3 194 |
|                     |                    |        |
| <b>31.12.2011</b>   |                    |        |
|                     |                    |        |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 11 118             | 11 118 |

## Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                  |                     |             |
| Pangalaen                        | 1 723      | 1 723                            |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 1 723      | 1 723                            |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 1 723      | 1 723                            |                     |             |
|                                  |            |                                  |                     |             |
|                                  | 31.12.2010 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                  |                     |             |
| Pangalaen                        | 4 857      | 4 857                            |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 4 857      | 4 857                            |                     |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                  |                     |             |
| Pangalaen                        | 1 893      |                                  | 1 893               |             |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 1 893      |                                  | 1 893               |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 6 750      | 4 857                            | 1 893               |             |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011   | 31.12.2010    |
|----------------------------------|--------------|---------------|
| Võlad töövõtjatele               | 0            | 496           |
| Maksuvõlad                       | 8 092        | 6 719         |
| Viitvõlad                        | 0            | 8 723         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>8 092</b> | <b>15 938</b> |

## Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                 | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-----------------|------------|------------|
|                 | Nõuded     | Nõuded     |
| Sidusettevõtjad | 1 917      | 1 917      |

|                 | 2011  |        | 2010  |        |
|-----------------|-------|--------|-------|--------|
|                 | Ostud | Müügid | Ostud | Müügid |
| Sidusettevõtjad | 0     | 0      | 0     | 0      |

## Aruande digitaalallkirjad

Magil TLM OÜ (registrikood: 11122781) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TARVI VÕRK         | Juhatuse liige     | 30.06.2012           |
| MONIKA VÕRK        | Juhatuse liige     | 30.06.2012           |
| VELJO VÕRK         | Juhatuse liige     | 30.06.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011   |
|----------------------------------------------|--------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 12 596       |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -3 911       |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>8 685</b> |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Monika Vörk    | 46202200240                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 8000 EEK                     |
| Tarvi Vörk     | 38503250215                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 24000 EEK                    |
| Veljo Vörk     | 35104240239                               | Tallinn, Harju<br>maakond, Eesti | 8000 EEK                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu               |
|-----------------|--------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 53492277      |
| Mobiiltelefon   | +372 53903332      |
| E-posti aadress | tarvi85@hotmail.ee |