

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Magil TLM OÜ

registrikood: 11122781

tänavatalu nimi, P.Pinna 19-35
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

vald:

postisihtnumber: 13625

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	14
Lisa 6 Varud	15
Lisa 7 Materiaalne põhivara	16
Lisa 8 Laenukohustused	17
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	18
Lisa 10 Müügitulu	19
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 12 Tööjõukulud	21
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	22
Lisa 14 Seotud osapooled	23

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.

Ettevõtte partneriteks 2009.aastal oli Renosegu OÜ.

Magil TLM OÜ 2009.a majandusaastal põhikohaga töötajaid ei olnud.

Ettevõtte juhatus koosneb kolmest liikmest.

Juhatuse liikmele on makstud majandusaasta perioodil juhatuse tasu 27 452 krooni koos maksudega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust Magil TLM OÜ OÜ 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Magil TLM OÜ tegevus on ajutiselt peatatud.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24	1 590	2
Nõuded ja ettemaksed	30 262	68 690	3:4
Varud	57 875	57 875	6
Kokku käibevara	88 161	128 155	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	314 000	314 000	5
Materiaalne põhivara	273 904	363 881	7
Kokku põhivara	587 904	677 881	
Kokku varad	676 065	806 036	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66 000	61 980	8
Võlad ja ettemaksed	214 004	163 368	9
Kokku lühiajalised kohustused	280 004	225 348	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	114 700	185 404	8
Kokku pikaajalised kohustused	114 700	185 404	
Kokku kohustused	394 704	410 752	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	351 284	294 497	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-113 923	56 787	
Kokku omakapital	281 361	395 284	
Kokku kohustused ja omakapital	676 065	806 036	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	77 572	539 675	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 170	-85 407	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 931	-99 585	12
Tööjõukulud	-27 452	-170 128	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-89 977	-87 560	7
Muud ärikulud	-13 636	-13 250	
Ärikasum (-kahjum)	-94 594	83 745	
Finantstulud ja -kulud	-19 329	-26 958	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-113 923	56 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-113 923	56 787	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-94 594	83 745	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	89 977	87 560	7
Kokku korrigeerimised	89 977	87 560	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	38 428	-38 690	3;4
Varude muutus		78 800	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	50 636	-13 123	9
Makstud intressid	-19 329	-26 958	14
Kokku rahavood äritegevusest	65 118	171 334	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel		-65 000	7
Antud laenud		-30 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-95 000	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-66 684	-133 094	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-66 684	-133 094	
Kokku rahavood	-1 566	-56 760	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 590	58 350	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 566	-56 760	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24	1 590	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	294 497	338 497
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			56 787	56 787
31.12.2008	40 000	4 000	351 284	395 284
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-113 923	-113 923
31.12.2009	40 000	4 000	237 361	281 361

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Magil TLM OÜ 2009. 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 lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Magil TLM OÜ arvestus- ja esitusvaluutaks on Eesti kroon. Raamatupidamise aasta-aruanne on koostatud Eesti kroonides

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.

Rahavood investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest on koostatud otsemeetodil.

Finantsinvesteeringud

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

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

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 akumuleeritud kulum.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 5 000 krooni.

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 kajastamise kriteeriumitele, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Piiratud kasutusega materiaalsel põhivara amortiseeritakse lineaarselt

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

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 eraldistest reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Puhkusetasu reservi arvestus.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	24	1 163
Arvelduskontod		427
Kokku raha	24	1 590

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	262	38 690
Muud nõuded	30 000	30 000
Kokku Nõuded ja ettemaksed	30 262	68 690

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	29 847	51 227
Üksikisiku tulumaks	6 608	4 744
Sotsiaalmaks	30 443	17 500
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 587	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	90 485	73 471

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	314 000	314 000
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	314 000	314 000

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Müügiks ostetud kaubad	57 875	57 875
Kokku varud	57 875	57 875

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	454 192	454 192
Akumuleeritud kulum	-67 751	-67 751
Jääkmaksumus	386 441	386 441
Ostud ja parendused	65 000	65 000
Amortisatsioonikulu	-87 560	-87 560
31.12.2008		
Jääkmaksumus	363 881	363 881
Amortisatsioonikulu	-89 977	-89 977
31.12.2009		
Jääkmaksumus	273 904	273 904

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	66 000	66 000		
Lühiajalised laenud kokku	66 000	66 000		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	114 700		114 700	
Pikaajalised laenud kokku	114 700		114 700	
Laenukohustused kokku	180 700	66 000	114 700	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	61 980	61 980		
Lühiajalised laenud kokku	61 980	61 980		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	185 404		185 404	
Pikaajalised laenud kokku	185 404		185 404	
Laenukohustused kokku	247 384	61 980	185 404	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Võlad töövõtjatele		4 350
Maksuvõlad	90 485	
Muud võlad	87 765	49 793
Viitvõlad	35 754	35 754
Kokku võlad ja ettemaksed	214 004	89 897

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 572	539 675
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	77 572	539 675
Kokku müügitulu	77 572	539 675
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Ehitusmasinate ja seadmete rentimine ja kasutusrent	77 572	539 675
Kokku müügitulu	77 572	539 675

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(kroonides)

	2009	2008
Mitmesugused bürookulud	9 958	3 401
Lähetuskulud		12 495
Remondi ja ehituskulud		19 217
Olmekulud	6 702	3 612
Autoga seotud kulud	3 552	40 352
Transpordiga seotud kulud	14 469	9 498
Internet-sidekulud-telefon	3 250	7 380
muud kulud		3 630
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 931	99 585

Lisa 12 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	17 400	113 721
Sotsiaalmaksud	10 052	56 407
Kokku tööjõukulud	27 452	170 128
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressikulud	-19 329	-26 958
Intressikulu laenudelt	-19 329	-27 081
Muud intressikulud		123
Kokku finantstulud ja -kulud	-19 329	-26 958

Lisa 14 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009		31.12.2008	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	30 000	0	30 000	0

	2009		2008	
	Tulud	Kulud	Tulud	Kulud
Sidusettevõtjad	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Magil TLM OÜ (registrikood: 11122781) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI VÕRK	Juhatuse liige	30.06.2010
MONIKA VÕRK	Juhatuse liige	30.06.2010
VELJO VÕRK	Juhatuse liige	30.06.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	351 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-113 923
Kokku	237 361
Jaotamine	
Kokku	237 361
jätame kasumi (kahjumi) jaotamata.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	77572	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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