

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2010

aruandeaasta lõpp: 30.09.2011

ärinimi: Metsallika OÜ

registrikood: 11811109

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 110-118

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11313

telefon: +372 5113699

e-posti aadress: kristo.tihvan@mail.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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Muud äritulud	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Lisa 10 Müügitulu	11

Tegevusaruanne

Ühing tegutses majandusaastal 14.12.2009-30.09.2010 enda kinnisvara ostu ja müügiga (EMTAK 68101). Järgmisel majandusaastal on eesmärk tegeleda soetatud kinnisvara korrastamise ja väärtustamisega.

Juhatuse liige majandusaastal tasu ei saanud. Ühingu töötajaid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27	4	
Nõuded ja ettemaksed	57	127	
Kokku käibevara	84	131	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	57 011	38 347	2
Kokku põhivara	57 011	38 347	
Kokku varad	57 095	38 478	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 265	21 078	
Võlad ja ettemaksed	5 212	1 334	3
Kokku lühiajalised kohustused	26 477	22 412	
Kokku kohustused	26 477	22 412	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 254	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 552	13 510	
Kokku omakapital	30 618	16 066	
Kokku kohustused ja omakapital	57 095	38 478	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	14.12.2009 - 30.09.2010	Lisa nr
Müügitulu	3 362	0	10
Muud äritulud	16 364	14 892	5
Mitmesugused tegevuskulud	-243	-48	
Ärikasum (kahjum)	19 483	14 844	
Finantstulud ja -kulud	-4 931	-1 334	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 552	13 510	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 552	13 510	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	14.12.2009 - 30.09.2010
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	3 364	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 544	-47
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-1 055	0
Muud rahavood äritegevusest	292	-128
Kokku rahavood äritegevusest	57	-174
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 300	-23 456
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 300	-23 456
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	69 929	24 127
Saadud laenude tagasimaksed	-67 663	-3 049
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 266	21 078
Kokku rahavood	23	-2 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23	-2 552
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27	4

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
14.12.2009	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 510	13 510
30.09.2010	2 556		13 510	16 066
Korrigeeritud saldo 30.09.2010	2 556		13 510	16 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 552	14 552
Muutused reservides		256	-256	0
30.09.2011	2 556	256	27 806	30 618

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke, lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- b) makstud intressid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida hoitakse väljarentimise ja/või hilisema edasimüügi (väärtuse tõusu) eesmärgil, mitte aga kasutamiseks tootmis-, müügi- või halduspinnana. Objekti hoidmisena käsitletakse omamist või kapitalirendi tingimusel rentimist. Kui ühel objektil on erineva otstarbega osi (osa pindu on välja renditud, osa endal kasutuses), siis on põhivara kajastatud osade kaupa. Kinnisvarainvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab.

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) Metsallika OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod

Ostud ja parendused	23 456
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	14 891
30.09.2010	38 347
Ostud ja parendused	2 300
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	16 364
30.09.2011	57 011

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Muud võlad	5 212	1 334
Intressivõlad	5 212	1 334
Kokku võlad ja ettemaksed	5 212	1 334

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2011	30.09.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Muud äritulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	14.12.2009 - 30.09.2010
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	16 364	14 891
Muud	0	1
Kokku muud äritulud	16 364	14 892

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	14.12.2009 - 30.09.2010
Mitmesugused bürookulud	148	48
Riiklikud ja kohalikud maksud	95	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	243	48

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei olnud töötajaid.

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	14.12.2009 - 30.09.2010
Intressikulud	4 931	1 334
Intressikulu laenudelt	4 931	1 334
Kokku finantstulud ja -kulud	4 931	1 334

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2010 - 30.09.2011	14.12.2009 - 30.09.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 362	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 362	0
Kokku müügitulu	3 362	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditud kinnisvara üürile andmine ja käitlus	3 362	0
Kokku müügitulu	3 362	0

Aruande digitaalallkirjad

Metsallika OÜ (registrikood: 11811109) 01.10.2010 - 30.09.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO TIHVAN	Juhatuse liige	24.03.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 254
Aruandeaasta kasum (kahjum)	14 552
Kokku	27 806

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3362	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Risttuli OÜ	11810251	Pärnu mnt 110-118, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113699
E-posti aadress	kristo.tihvan@mail.ee