

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Sputnik Management OÜ

registrikood: 11157265

tänava/talu nimi, Lai 32-2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10133

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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Sputnik Management OÜ tegeles majandusaastal 01.01.2011 - 31.12.2011 haldusteenuste osutamisega Eestis. Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samas valdkonnas. Ühingu töötajaid ei olnud. Juhatuse liige tasu majandusaastal ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 760	88 994	2
Finantsinvesteeringud	10 545	10 545	
Nõuded ja ettemaksed	237 272	220 177	
Müügiootel põhivara	0	6 667	
Kokku käibevara	280 577	326 383	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	402 519	0	4
Materiaalne põhivara	4 858	8 097	5
Kokku põhivara	407 377	8 097	
Kokku varad	687 954	334 480	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	20 628	8 826	6
Võlad ja ettemaksed	43 896	14 004	
Kokku lühiajalised kohustused	64 524	22 830	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	391 525	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	391 525	0	
Kokku kohustused	456 049	22 830	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 104	2 141	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 989	306 697	
Kokku omakapital	231 905	311 650	
Kokku kohustused ja omakapital	687 954	334 480	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	102 192	64 551	8
Muud äritulud	6 986	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 022	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 578	-4 689	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 239	-3 239	
Muud ärikulud	0	-3 576	
Ärikasum (kahjum)	76 339	53 047	
Finantstulud ja -kulud	35 650	254 717	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	111 989	307 764	
Tulumaks	0	-1 067	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 989	306 697	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	76 339	53 047	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 239	3 239	
Kokku korrigeerimised	3 239	3 239	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 095	-125 289	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	29 892	-3 005	
Laekunud intressid	90	5 847	
Makstud intressid	-4 151	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 067	
Kokku rahavood äritegevusest	88 314	-67 228	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	6 667	0	
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-402 519	0	
Laekunud tütarettevõtjate müügist	40 000	0	
Laekunud dividendid	0	247 629	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-355 852	247 629	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	403 327	0	
Makstud dividendid	-191 734	-114 060	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	211 593	-114 060	
Kokku rahavood	-55 945	66 341	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	88 994	21 411	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-55 945	66 341	
Valuutakursside muutuste mõju	-289	1 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 760	88 994	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	108 330	111 142
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	306 697	306 697
Makstud dividendid			-106 189	-106 189
31.12.2010	2 556	256	308 838	311 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	111 989	111 989
Makstud dividendid	0	0	-191 734	-191 734
31.12.2011	2 556	256	229 093	231 905

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sputnik Management OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Sputnik Management OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	1 000	1 000
Arvelduskontod	31 760	87 994
Kokku raha	32 760	88 994

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 938
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 938

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2010	0
Ostud ja parendused	402 519
31.12.2011	402 519

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	16 195	16 195	16 195
Akumuleeritud kulum	-8 098	-8 098	-8 098
Jääkmaksumus	8 097	8 097	8 097
Amortisatsioonikulu	-3 239	-3 239	-3 239
31.12.2011			
Soetusmaksumus	16 195	16 195	16 195
Akumuleeritud kulum	-11 337	-11 337	-11 337
Jääkmaksumus	4 858	4 858	4 858

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	20 628	20 628		
Lühiajalised laenud kokku	20 628	20 628		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	391 525		391 525	
Pikaajalised laenud kokku	391 525		391 525	
Laenukohustused kokku	412 153	20 628	391 525	
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	8 826	8 826		
Lühiajalised laenud kokku	8 826	8 826		
Laenukohustused kokku	8 826	8 826		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	102 192	64 551
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	102 192	64 551
Kokku müügitulu	102 192	64 551
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haldusteenused	102 192	64 551
Kokku müügitulu	102 192	64 551

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Sputnik Management OÜ ei kasutanud 2011 majandusaastal palgalist tööjõudu, juhatusel liige tasu majandusaastal ei saanud. Lisades kajastatavat informatsiooni ei ole.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 850	20 628	1 790	8 826

Aruande digitaalallkirjad

Sputnik Management OÜ (registrikood: 11157265) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIT TALU	Juhatuse liige	21.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	117 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	111 989
Kokku	229 093
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	129 093
Kokku	229 093

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	102192	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mait Talu	35505010245	Lai tn 32-2, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6588621
Mobiiltelefon	+372 5058000
E-posti aadress	mait.talu@neti.ee