

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Money Shot OÜ

registrikood: 11667084

tänava/talu nimi, Hiiu-Maleva

maja ja korteri number: 15-2

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11619

telefon: +372 5027654

e-posti aadress: club@invest24.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Muud äritulud	10
Lisa 7 Muud ärikulud	10
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Üldinfo

Money Shot OÜ on juunis 2009. aastal tegevust alustanud ettevõte.

Ettevõtte põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse.

Aruandeaasta sündmused

Ettevõtte Money Shot OÜ jätkas 2011.aastal investeerimistegevusega väärtpaberitesse Baltikumis.

Majandusaasta investeerimistegevuse moodustas väärtpaberite ost ja müük.

Personal

OÜ Money Shot 2011. aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

Järgneval 2012. aastal ei planeerita ühegi töökoha loomist.

Money Shot OÜ juhatusse kuulub üks liige. 2011. aastal juhatuse liikmele liikmetasusid ja muid olulisi soodustusi ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2012. aasta peamiseks eesmärgiks on jätkata investeringute tegemist Baltikumi börsil ning stabiilselt suurendada väärtpaberiportfelli mahtu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	-5 965	-10 941	
Finantsinvesteeringud	20 659	19 122	2
Kokku käibevara	14 694	8 181	
Kokku varad	14 694	8 181	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	7 481	4 602	3
Kokku lühiajalised kohustused	7 481	4 602	
Kokku kohustused	7 481	4 602	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 812	2 812	5
Kohustuslik reservkapital	141	141	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	626	706	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 634	-80	
Kokku omakapital	7 213	3 579	
Kokku kohustused ja omakapital	14 694	8 181	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Muud äritulud	184	5	6
Muud ärikulud	-919	-331	8
Ärikasum (kahjum)	-735	-326	
Finantstulud ja -kulud	4 369	246	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 634	-80	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 634	-80	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-735	-326	
Korrigeerimised			
Kokku korrigeerimised	-183	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-918	-326	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-13 536	-16 049	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	16 033	0	2
Laekunud dividendid	518	246	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 015	-15 803	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 879	2 621	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 879	2 621	
Kokku rahavood	4 976	-13 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	-10 941	2 567	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 976	-13 508	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	-5 965	-10 941	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 812		847	3 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-80	-80
Muutused reservides		141	-141	0
31.12.2010	2 812	141	626	3 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 634	3 634
31.12.2011	2 812	141	4 260	7 213

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Money Shot OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Money Shot OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- kui ka pikaajalised investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav juhul, kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuste usaldusväärselt hindamiseks – neid aktsiaid kajastatakse soetusmaksumuses.

Erandina kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil need aktsiad, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Kohustused jagunevad lühiajalisteks ja pikaajalisteks kohustusteks. Kõik kohustused, mille täitmise täht aeg on 12 kuu jooksul, on lühiajalised ja need, mille täitmise tähtaeg on üle 12 kuu on pikaajalised.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise poole äriplaneerimisele.

Money Shot OÜ aastaaruande koostamisel on loetud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/20 osakapitalist.

Igal majandusaastal kantakse reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2009	3 073	3 073
Soetamine	16 049	16 049
31.12.2010	19 122	19 122
Kajastatud õiglasest väärtuses	19 122	19 122
Soetamine	13 535	13 535
Müük müügihinnas või lunastamine	-16 033	-16 033
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 035	4 035
31.12.2011	20 659	20 659

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud omanikelt	7 481	7 481			4
Lühiajalised laenud kokku	7 481	7 481			
Laenukohustused kokku	7 481	7 481			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud omanikelt	4 602	4 602			4
Lühiajalised laenud kokku	4 602	4 602			
Laenukohustused kokku	4 602	4 602			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Lühiajalised laenud omanikelt	7 481	4 601	3
Kokku võlad ja ettemaksed	7 481	4 601	

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 812	2 812
Osade arv (tk)	7	9
Osade nimiväärtus on EUR -des. Osakapital kuulub järgmistele osanikele: Tarvo Tromp, isikukood 38105074726 Illimar Vahtras, isikukood 38104184712 Tarvi Thomberg, isikukood 38205100317 Marko Mitt, isikukood 38203040373 Jaanus Hellat, isikukood 3690731274 Liis Kilgas, isikukood 48103130304 Rivo Riistop, isikukood 38411210288		

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	184	3
Muud	0	2
Kokku muud äritulud	184	5

Lisa 7 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	84	1
Muud	835	330
Kokku muud ärikulud	919	331

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	3 851	0
Saadud dividendid	518	246
Kokku finantstulud ja -kulud	4 369	246

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Money Shot OÜ (registrikood: 11667084) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO TROMP	Juhatuse liige	31.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 634
Kokku	4 260

Suunata aruandeperioodi kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Illimar Vahtras	38104184712		256 EUR
Liis Kilgas	48103130304		256 EUR
Rivo Riistop	38411210288		1280 EUR
Tarvo Tromp	38105074726		256 EUR
Marko Mitt	38203040373		256 EUR
Tarvi Thomberg	38205100317		256 EUR
Jaanus Hellat	36907312749		256 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027654
E-posti aadress	club@invest24.ee