

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: A & M Assets OÜ

registrikood: 10879401

tänava/talu nimi, Kastevarre Tee 11-2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11912

telefon: +372 5111340, +372 5041356

e-posti aadress: merleaunapuu@yahoo.com, andrustinni@yahoo.com

Sisukord

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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Muud ärikulud	12
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2011. aasta oli osaühingule edukas, sest aasta lõpetati kasumiga, mis saadi tänu ettevõtte finantsinvesteeringute realiseerimisele.

A & M ASSETS OÜ juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele maksti 2011.aastal tasusid kokku koos sots.maksuga 1178 eurot. Osaühingul 2011.aastal palgalisi töötajaid ei olnud.

2012.aastal planeeritakse jätkata konsultatsiooni- ja investeerimistegevusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab A&M Assets OÜ 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
1. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
1. A&M Assets OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	51	454
Finantsinvesteeringud	4 768	21 124
Nõuded ja ettemaksed	75 914	16 937
Kokku käibevara	80 733	38 515
Kokku varad	80 733	38 515
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	3 174	0
Võlad ja ettemaksed	2 180	815
Kokku lühiajalised kohustused	5 354	815
Kokku kohustused	5 354	815
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 918	-9 444
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 679	34 362
Kokku omakapital	75 379	37 700
Kokku kohustused ja omakapital	80 733	38 515

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	42 182	31 988
Muud äritulud	0	4
Mitmesugused tegevuskulud	-3 884	-2 137
Tööjõukulud	-1 178	-884
Muud ärikulud	-153	-641
Ärikasum (kahjum)	36 967	28 330
Finantstulud ja -kulud	712	6 032
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 679	34 362
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 679	34 362

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	36 967	28 330
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-42 622	-11 602
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 540	-73 726
Kokku rahavood äritegevusest	-1 115	-56 998
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	3 331	3 954
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	2 527
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 331	6 481
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-200	-205
Muud laekumised finantseerimistegevusest	-2 419	-245
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 619	-450
Kokku rahavood	-403	-50 967
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	454	51 421
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-403	-50 967
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51	454

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	12 782	-9 444	3 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)		34 362	34 362
31.12.2010	12 782	24 918	37 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)		37 679	37 679
31.12.2011	12 782	62 597	75 379

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

A & M ASSETS OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

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 kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, fondi osakud jne.).

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses ning kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude arvestus

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	17	17
Arvelduskontod	34	437
Kokku raha	51	454

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	14 934	14 934
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	6 190	6 190
31.12.2010	21 124	21 124
Kajastatud õiglases väärtuses	21 124	21 124
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-16 356	-16 356
31.12.2011	4 768	4 768

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	676
Üksikisiku tulumaks	0	0		
Sotsiaalmaks	0	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0		676

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	71 696			
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	12 719			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	42 182	31 988
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 182	31 988
Kokku müügitulu	42 182	31 988
Müügitulu tegevusalade lõikes		
7022	42 182	31 988
Kokku müügitulu	42 182	31 988

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 884	2 137

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	77	58
Sotsiaalmaksud	1 101	826
Kokku tööjõukulud	1 178	884
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kokku muud ärikulud	153	641

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	918	2 527
Intressitulud	0	3 954
Intressikulud	-200	-205
Muud intressikulud	-200	0
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-51
Muud finantstulud ja -kulud	-6	-193
Kokku finantstulud ja -kulud	712	6 032

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	77	58

Aruande digitaalallkirjad

A & M Assets OÜ (registrikood: 10879401) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE AUNAPUU	Juhatuse liige	30.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 918
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 679
Kokku	62 597
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

2011.a. kasum jääb jaotamata ja kantakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	42182	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Tinni	37010132783	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR
Merle Aunapuu	47406272713	Tallinn, Harju maakond, Eesti	6391 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5111340
Mobiiltelefon	+372 5041356
E-posti aadress	merleaunapuu@yahoo.com
E-posti aadress	andrustinni@yahoo.com