

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Marcus-Cega

registrikood: 10991842

tänava/talu nimi, Magasini 29a-5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10138

telefon: +372 51111053

e-posti aadress: laurihaav@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Marcus-Cega OÜ põhitegevusala 2011. aastal oli sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent. Ettevõtte planeerib sama tegevust jätkata 2012. aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 250	13 676	2
Nõuded ja ettemaksed	52 213	36 069	3
Varud	3 019	5 032	
Kokku käibevara	63 482	54 777	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	50 244	52 762	5
Materiaalne põhivara	373	390	7
Kokku põhivara	50 617	53 152	
Kokku varad	114 099	107 929	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	82	
Võlad ja ettemaksed	4 489	5 838	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	4 489	5 920	
Kokku kohustused	4 489	5 920	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 197	96 622	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 601	2 575	
Kokku omakapital	109 610	102 009	
Kokku kohustused ja omakapital	114 099	107 929	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	16 872	18 029	
Muud äritulud	5 329	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 521	-5 877	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-186	-1 734	7
Muud ärikulud	-2 932	-432	
Ärikasum (kahjum)	10 562	9 986	
Finantstulud ja -kulud	-2 961	-7 412	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 601	2 574	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 601	2 574	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 562	9 986
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	377	1 735
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-5 329	0
Muud korrigeerimised	2 013	0
Kokku korrigeerimised	-2 939	1 735
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-957
Varude muutus	2 013	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 349	1 170
Makstud intressid	-344	0
Kokku rahavood äritegevusest	7 943	11 934
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-559	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 333	0
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	906
Antud laenud	-16 143	-16 489
Antud laenude tagasimaksed	0	863
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-42
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 369	-14 762
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-43
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-43
Kokku rahavood	-5 426	-2 871
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 676	16 559
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 426	-2 871
Valuutakursside muutuste mõju	0	-12
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 250	13 676

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	96 622	99 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 575	2 575
31.12.2010	2 556	256	99 197	102 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 601	7 601
31.12.2011	2 556	256	106 798	109 610

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Marcus-Cega raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2011 ja lõppes 31. detsember 2011.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses Eestis kehtiva ametliku vääringu muutumisega on alates 01.01.2011 ettevõtte arvestus- ja esitusvaluutaks Eesti krooni asemel euro. Eesti kroonides esitatud varasemate perioodide finantsandmed on ümberarvutatud eurodesse lähtudes Euroopa Liidu Nõukogu määramises kinnitatud valuutakursist 15,6466. Tulenevalt asjaolust, et Eesti krooni ja euro vahetuskurss on olnud varasemalt samal tasemel fikseeritud, ei avaldanud arvestus- ja esitusvaluuta muutmine mõju ettevõtte finantsseisundile, aruandeperioodi tulemusele ega rahavoogudele.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingud on raamatupidamises kajastamisel ümber hinnatud tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on aastaaruandes esitatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlustest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Investeeringud sidusettevõtjate osadesse

Sidusettevõtja on ettevõtte, mille üle investoril on oluline mõju, kuid mis ei ole tütarettevõtja. Sidusettevõtjate osad on bilansis kajastatud kasutades kapitaliosaluse meetodit, s.t. et investeering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida järgmistel perioodidel korrigeeritakse:

- investori osalusega muutustes sidusettevõtja omakapitalis;
- omandamisel tekkinud firmaväärtuse amortisatsiooniga;
- omandamisel tekkinud omandatud varade õiglase väärtuse ja bilansilise väärtuse vahe elimineerimise või amortisatsiooniga;
- investori ning sidusettevõtjate omavahelistest tehingutest tekkinud realiseerimata kasumite ja kahjumite elimineerimisega.

Eelpool nimetatud korrigeerimistest tulenevad kasumid ja/või kahjumid moodustavad kapitaliosaluse meetodi kasumi/kahjumi, mida kasumiaruandes kajastatakse real "Finantstulud ja -kulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse ja immateriaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast.

Materiaalse põhivara hulka arvestatakse varad soetusmaksumusega alates 15000 krooni ühiku kohta ja kasutuseaga üle 1 aasta. Materiaalne põhivara on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja muudest otsestest kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarselt põhivara eeldatava kasutusea jooksul, mis on materiaalsel põhivaral 2-4 aastat.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Inventar ja tööriistad	2

24 kuud

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja osaühingul Marcus-Cega on tekkinud summale nõudeõigus.

Väljamakstud dividendidelt arvestatakse tulumaks dividendide väljamaksmise perioodil ja kajastatakse jooksva perioodi kulus muudes tegevuskuludes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	8 224	12 961
Arvelduskontod	26	715
Kokku raha	8 250	13 676

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 060	2 060	
Ostjatelt laekumata arved	2 060	2 060	
Muud nõuded	48 380	32 237	6
Laenunõuded	48 380	32 237	
Ettemaksed	1 772	1 772	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 212	36 069	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	2 195
Käibemaks	197	356
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	197	2 551

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2011					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11082585	Stars En Prix OÜ	Eesti	Finantsinvesteeringute haldamine	13.22	13.22

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2010	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2011
Stars En Prix OÜ	52 762	-2 518	50 244
Kokku	52 762	-2 518	50 244

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	48 380		48 380	
Kokku muud nõuded	48 380		48 380	

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	32 237		32 237	
Kokku muud nõuded	32 237		32 237	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Soetusmaksumus	5 201	5 201	5 551	10 752
Akumuleeritud kulum	-3 268	-3 268	-5 360	-8 628
Jääkmaksumus	1 933	1 933	191	2 124
Amortisatsioonikulu	-1 734	-1 734		-1 734
31.12.2010				
Soetusmaksumus	5 201	5 201	5 551	10 752
Akumuleeritud kulum	-5 002	-5 002	-5 360	-10 362
Jääkmaksumus	199	199	191	390
Ostud ja parendused			559	559
Amortisatsioonikulu			-186	-186
Müügid	-199	-199	-191	-390
31.12.2011				
Soetusmaksumus			559	559
Akumuleeritud kulum			-186	-186
Jääkmaksumus	0	0	373	373

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	3 333	
Transpordivahendid	3 333	
Kokku	3 333	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	4 292	3 287
Maksuvõlad	197	2 551
Kokku võlad ja ettemaksed	4 489	5 838

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil osaühingul Marcus-Cega töölepingulised suhted puudusid. Juhtkonnale tasu ei makstud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	48 380	32 237	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.12.2014

Osaühing Marcus-Cega (registrikood: 10991842) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAURI HAAV	Juhatuse liige	04.12.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	99 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 601
Kokku	106 798

Aruandeaasta kasum kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	16872	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Lauri Haav	37610200247	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51111053
E-posti aadress	laurihaav@gmail.com