

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Metro24 Osühing

registrikood: 11094671

tänava/talu nimi, Viru väljak 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10111

telefon: +372 6101519

e-posti aadress: olga@metro24.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Kasutusrent	11
Lisa 5 Müügitulu	11
Lisa 6 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 7 Turustuskulud	12
Lisa 8 Üldhalduskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Firma Metro24 OÜ asutati 29.12.2004.a. Majandustegevust alustas 2005.a. juunist.

Metro24 OÜ põhitegevuseks on internet-kohvik.

Tulud, kulud ja kasum

2011 aastal müügitulu oli 87 tuhat euro, millest kasum moodustas 5 tuhat euro.

Personal

Metro24 OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 4 töötajat.

2011. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 15829 euro.

Väljamaksed juhatuse liiketele ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Metro24 OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Metro24 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (28.06.2012), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Metro24 on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 315	9 506	
Nõuded ja ettemaksed	0	5 854	
Varud	4 273	2 382	
Kokku käibevara	7 588	17 742	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	270 919	242 864	
Materiaalne põhivara	25 064	31 680	3
Kokku põhivara	295 983	274 544	
Kokku varad	303 571	292 286	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	72 981	61 249	
Kokku lühiajalised kohustused	72 981	61 249	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	222 788	228 377	
Kokku pikaajalised kohustused	222 788	228 377	
Kokku kohustused	295 769	289 626	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104	5 334	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 142	-5 230	
Kokku omakapital	7 802	2 660	
Kokku kohustused ja omakapital	303 571	292 286	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	86 926	100 707	5
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-33 469	-33 477	6
Brutokasum (-kahjum)	53 457	67 230	
Turustuskulud	-52 372	-69 365	7
Üldhalduskulud	-7 585	-7 949	8
Muud äritulud	12 908	7 598	
Muud ärikulud	-237	-1 470	
Äri kasum (kahjum)	6 171	-3 956	
Finantstulud ja -kulud	-1 029	-1 274	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 142	-5 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 142	-5 230	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 171	-3 956
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 616	6 040
Kokku korrigeerimised	6 616	6 040
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 854	6 927
Varude muutus	-1 891	879
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	11 732	5 649
Makstud intressid	0	-1 259
Muud rahavood äritegevusest	0	-16
Kokku rahavood äritegevusest	28 482	14 264
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 055	-7 669
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 055	-7 669
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	18 462	1 919
Saadud laenude tagasimaksed	-24 051	-16 937
Makstud intressid	-1 029	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 618	-15 018
Kokku rahavood	-6 191	-8 423
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 506	17 929
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 191	-8 423
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 315	9 506

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	5 334	7 890
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-5 230	-5 230
31.12.2010	2 556	104	2 660
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 142	5 142
31.12.2011	2 556	5 246	7 802

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metro24 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.

OÜ Metro24 kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

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 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. Investeerimis- 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 Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2011 on ümber hinnatud euros bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka 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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Finantskohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 328	1 132
Üksikisiku tulumaks	475	87
Sotsiaalmaks	763	668
Kohustuslik kogumispension	46	11
Töötuskindlustusmaksed	120	85
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		72
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 732	2 055

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	58 488	58 488
Akumuleeritud kulum	-28 436	-28 436
Jääkmaksumus	30 052	30 052
Ostud ja parendused	7 669	7 669
Amortisatsioonikulu	-6 041	-6 041
31.12.2010		
Soetusmaksumus	66 157	66 157
Akumuleeritud kulum	-34 477	-34 477
Jääkmaksumus	31 680	31 680
Amortisatsioonikulu	-6 616	-6 616
31.12.2011		
Soetusmaksumus	66 157	66 157
Akumuleeritud kulum	-41 093	-41 093
Jääkmaksumus	25 064	25 064

Lisa 4 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	8 990	11 537
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	7 028	11 537
1-5 aasta jooksul	0	4 481

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 926	100 707
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 926	100 707
Kokku müügitulu	86 926	100 707
Müügitulu tegevusalade lõikes		
autorent	64 251	44 769
keeleõpe	0	26 578
toidukaupade jae- ja hulgikaubandus	22 675	29 360
Kokku müügitulu	86 926	100 707

Lisa 6 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	10 433	14 192
Müügi eesmärgil ostetud teenused	23 036	19 285
reklaamikulud	0	0
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	33 469	33 477

Lisa 7 Turustuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	18 496	19 747
Energia	3 306	197
Elektrienergia	2 100	63
Soojusenergia	1 206	0
Kütus	0	134
Tööjõukulud	15 829	26 343
väikevahendid	7	32
ostetud teenused	14 100	12 113
remondikulud	0	10 706
Muud	634	227
Kokku turustuskulud	52 372	69 365

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2011	2010
Amortisatsioonikulu	6 616	6 040
Muud	223	618
ostetud tenused	746	1 291
Kokku üldhalduskulud	7 585	7 949

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	12 104	8 545
Sotsiaalmaksud	3 424	2 927
Kokku tööjõukulud	15 528	11 472
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Aruande digitaalallkirjad

Metro24 Osaühing (registrikood: 11094671) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA HARKMANN-STARIKOVA	Juhatuse liige	29.06.2012
EDUARD STARIKOV	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 142
Kokku	5 246
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 246
Kokku	5 246

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	43371	49.89%	Jah
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	22675	26.09%	Ei
Kontorimasinade ja -seadmete rentimine ja kasutusrent, k.a arvutid	77331	12380	14.24%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	7900	9.09%	Ei
Keeleõpe	85591	600	0.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Olga Harkmann-Starikova	47409072259	Vene tänav 27-6, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6101519
E-posti aadress	olga@metro24.ee