

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Management & Bookkeeping Services OÜ

registrikood: 11457470

tänava/talu nimi, Toompuiestee 35, korrus 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10133

telefon: +372 6640344

e-posti aadress: disah@mbs.co.ee, olga@mbs.co.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 3 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Müügitulu	12
Lisa 6 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Management & Bookkeeping Services on jätkuvalt tegutsev ettevõtte, mille asutamisaeg on 04.01.2008.a.

2011 aastal moodustas realiseerimise netokäive 112 001 eurot. Ettevõtte 2011 a kasum oli 5 327 eurot.

2012 aastal on plaanis vähendada kulusid ning leida uued projektid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab OÜ Management & Bookkeeping Services 2011. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- OÜ Management & Bookkeeping Services on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	25	1 830
Nõuded ja ettemaksed	13 335	0
Kokku käibevara	13 360	1 830
Põhivara		
Materiaalne põhivara	5 850	6 453
Immateriaalne põhivara	100	160
Kokku põhivara	5 950	6 613
Kokku varad	19 310	8 443
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 484	3 195
Võlad ja ettemaksed	7 780	4 529
Kokku lühiajalised kohustused	13 264	7 724
Kokku kohustused	13 264	7 724
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-1 837	2 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 327	-4 212
Kokku omakapital	6 046	719
Kokku kohustused ja omakapital	19 310	8 443

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	112 001	104 303
Muud äritulud	2 523	1 342
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 093	-67 545
Mitmesugused tegevuskulud	-3 021	-4 558
Tööjõukulud	-71 081	-34 777
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 520	-2 692
Muud ärikulud	-482	-285
Ärikasum (kahjum)	5 327	-4 212
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 327	-4 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 327	-4 212

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 327	-4 212
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 520	2 048
Kokku korrigeerimised	2 520	2 048
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 335	760
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 251	2 221
Kokku rahavood äritegevusest	-2 237	817
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 857	-435
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 857	-435
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 889	16 334
Saadud laenude tagasimaksed	-10 600	-15 782
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 289	552
Kokku rahavood	-1 805	934
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 830	896
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 805	934
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25	1 830

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	2 375	4 931
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-4 212	-4 212
31.12.2010	2 556	-1 837	719
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 327	5 327
31.12.2011	2 556	3 490	6 046

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Management & Bookkeeping Services 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. Esitusviisi ja arvestuspõhimõtete muudatused

Aruandeaastal muudeti seoses Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 2 Nõuded informatsiooni esitusviisile raamatupidamise aastaaruandes nõuete muutmiseaastaaruandes kasutatavat bilansi-skeemi

1.1. Põhivaraobjekti komponentidena arvestamine – vastavalt RTJ 5 nõuetele kajastatakse üksteisest eristatavatest ning erinevate kasulike eluigaedega komponentidest koosnevaid materiaalse põhivara objektide komponente eraldi varaobjektidena ning määratakse neile vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Raha

1.2. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

1.3. 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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara arvelevõtmise alampiir 200

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009				
Jääkmaksumus	2 775	2 775	5 231	8 006
Ostud ja parendused	1 079	1 079		1 079
Amortisatsioonikulu	-814	-814	-1 425	-2 239
Varasemate allahindluste tühistamised			-393	-393
31.12.2010				
Jääkmaksumus	3 040	3 040	3 413	6 453
Ostud ja parendused	1 608	1 608	249	1 857
Amortisatsioonikulu	-1 035	-1 035	-1 425	-2 460
31.12.2011				
Jääkmaksumus	3 613	3 613	2 237	5 850

Lisa 3 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Jääkmaksumus	221	221
Amortisatsioonikulu	-61	-61
31.12.2010		
Jääkmaksumus	160	160
Amortisatsioonikulu	-60	-60
31.12.2011		
Jääkmaksumus	100	100

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	2 034	3 977
Võlad töövõtjatele	63	62
Maksuvõlad	3 100	-424
Muud võlad	2 583	914
Kokku võlad ja ettemaksed	7 780	4 529

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 359	53 936
Malta	7 480	4 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	7 800	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	42 639	58 527
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	24 738	20 676
Belize	9 356	1 940
Valgevene	0	12 000
Hongkong	7 528	11 160
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	27 740	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	69 362	45 776
Kokku müügitulu	112 001	104 303
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	112 001	104 303

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	55 840	26 536
Sotsiaalmaksud	15 241	8 170
trahvid ja intressid	0	71
Kokku tööjõukulud	71 081	34 777
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	4

Aruande digitaalallkirjad

Management & Bookkeeping Services OÜ (registrikood: 11457470) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR NAGIN	Juhatuse liige	02.05.2012
DENNIS KRYVABLOTSKI	Juhatuse liige	02.05.2012

Profit distribution proposal

(In Euros)

	31.12.2011
Retained earnings (loss)	-1 837
Annual period profit (loss)	5 327
Total	3 490

Profit distribution resolution

(In Euros)

	31.12.2011
Retained earnings (loss)	-1 837
Annual period profit (loss)	5 327
Total	3 490

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	112001	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vladimir Nagin	37706280092	Tallinn, Harju maakond, Estonia	2352 EUR
Dennis Kryvablotski	07.11.1982	Oktyabrskaya 11-8, Soligorsk, Belarus	204 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Phone	+372 6640344
E-mail address	olga@mbs.co.ee
E-mail address	disah@mbs.co.ee