

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Must Lease OÜ

registrikood: 11987334

tänava/talu nimi, A. H. Tammsaare tee 73-82
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13415

telefon: +372 5164240

e-posti aadress: i@mustlease.eu

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 Müügitulu	10
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

MUST LEASE OÜ alustas tegevust 2010. aastal. Ettevõtte jaoks oli 2011.aasta majanduslikult aktiivne. Ettevõtte põhitegevusalal, sõiduautode müük oldi majanduslikult edukad.

Juhatusel liige

Triin Parts

29.06.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ MUST LEASE 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. OÜ MUST LEASE on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Triin Parts

Juhatusel liige

Tallinn, 29. juuni 2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	9 118	18 734
Nõuded ja ettemaksed	1 308 199	448 541
Varud	181 888	267 359
Kokku käibevara	1 499 205	734 634
Kokku varad	1 499 205	734 634
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 480 071	712 082
Kokku lühiajalised kohustused	1 480 071	712 082
Kokku kohustused	1 480 071	712 082
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 338	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 240	19 996
Kokku omakapital	19 134	22 552
Kokku kohustused ja omakapital	1 499 205	734 634

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	02.09.2010 - 31.12.2010
Müügitulu	18 164	812 158
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-738 917
Mitmesugused tegevuskulud	-2 108	-626
Tööjõukulud	-6 921	0
Ärikasum (kahjum)	9 135	72 615
Finantstulud ja -kulud	105	-52 618
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 240	19 997
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 240	19 997

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	02.09.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 135	72 615
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-859 653	-448 542
Varude muutus	85 471	-267 359
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	768 089	712 082
Kokku rahavood äritegevusest	3 042	68 796
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-10 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 658	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-52 618
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 658	-52 618
Kokku rahavood	-9 616	16 178
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 734	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 616	16 178
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 118	18 734

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.09.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 996	19 996
31.12.2010	2 556	19 996	22 552
Aruandeaasta kasum (kahjum)		9 240	9 240
Makstud dividendid		-12 658	-12 658
31.12.2011	2 556	16 578	19 134

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

OÜ Must Liising 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Raamatupidamise seaduse alusel on välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatud kehtiva Eesti Panga valuutakursist lähtuvalt. Ümberhindlusest tekkinud kursimuutused on kajastatud kasumiaruandes kasumi või kahjumina.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt 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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul, kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 100 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 100 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeest järgnevalt:

masinad ja seadmed 5-6 aastat;

muu inventar 2,5-5 aastat

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000000

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt

mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest.

Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 674	2 544
Arvelduskontod	6 444	16 190
Kokku raha	9 118	18 734

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2011	02.09.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	18 164	10 700
Belgia	0	323 801
Prantsusmaa	0	477 657
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 164	812 158
Kokku müügitulu	18 164	812 158
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45111 / EMTAK 2008	18 164	812 158
Kokku müügitulu	18 164	812 158

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	02.09.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	5 150	0
Sotsiaalmaksud	1 699	0
Pensionikulu	72	0
Kokku tööjõukulud	6 921	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	02.09.2010 - 31.12.2010	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	02.09.2010 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	6 921	0

Aruande digitaalallkirjad

Must Lease OÜ (registrikood: 11987334) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN PARTS	Juhatuse liige	02.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 240
Kokku	16 578
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	16 578
Kokku	16 578

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 338
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 240
Kokku	16 578
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	16 578
Kokku	16 578

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mootorsõidukite müük	45191	18164	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triin Parts	48007152732		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5164240
E-posti aadress	i@mustlease.eu