

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 20.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Asset Management

registrikood: 12045456

tänava/talu nimi, Kütte 11-65

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74112

telefon: +372 5231978, +792 19445095, +792 19402288

e-posti aadress: info@umbrellacs.eu, llttl@mail.ru, aavvaa@mail.ru

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10

Tegevusaruanne

Asset Management OÜ on transporditeenuseid osutav ettevõtte, mis asutati 2011. aastal.

Äritegevuse ülevaade

Aastal 2011 oli ettevõtte käive 4 800 eurot. Majandusaasta kasumiks kujunes 96 eurot.

Juhatuse liikmetele majandusaastal töötasu ei arvestatud ega välja ei makstud.

Ettevõtte põhiesmärgiks on järgmisel majandusaastal suurendada turuosa olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	20.01.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 749	2 550	2
Nõuded ja ettemaksed	92	0	3
Kokku käibevara	4 841	2 550	
Kokku varad	4 841	2 550	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 380	0	
Võlad ja ettemaksed	815	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	2 195	0	
Kokku kohustused	2 195	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	6
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96	0	
Kokku omakapital	2 646	2 550	
Kokku kohustused ja omakapital	4 841	2 550	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	20.01.2011 - 31.12.2011	20.01.2011 - 20.01.2011	Lisa nr
Müügitulu	4 800	0	7
Tööjõukulud	-4 704	0	8
Ärikasum (kahjum)	96	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	96	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	20.01.2011 - 31.12.2011	20.01.2011 - 20.01.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	96	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-92	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	815	0	
Kokku rahavood äritegevusest	819	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 380	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 550	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 380	2 550	
Kokku rahavood	2 199	2 550	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 550	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 199	2 550	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 749	2 550	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
20.01.2011	0	0	0
Emiteeritud osakapital	2 550	0	2 550
20.01.2011	2 550	0	2 550
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	96	96
31.12.2011	2 550	96	2 646

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Asset Management OÜ 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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 müüdu toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud varudele jagatud ettevõtte normaalsest tootmismahjust lähtudes.

Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdu toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Rendid

Rendiarvestus

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa makseteks ja finantstuluks. Finantstulu kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksed jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2011 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	20.01.2011
Sularaha kassas	4 719	2 550
Arvelduskontod	30	0
Kokku raha	4 749	2 550

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	20.01.2011	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	92	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	92	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		20.01.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	57	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	13	0	0
Sotsiaalmaks	0	185	0	0
Ettemaksukonto jääk	92		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	92	255	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	20.01.2011	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	560	0	
Maksuvõlad	255	0	4
Kokku võlad ja ettemaksed	815	0	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	20.01.2011
Osakapital	2 550	2 550
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	20.01.2011 - 31.12.2011	20.01.2011 - 20.01.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 800	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 800	0
Kokku müügitulu	4 800	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	4 800	0
Kokku müügitulu	4 800	0

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	20.01.2011 - 31.12.2011	20.01.2011 - 20.01.2011
Palgakulu	560	0
Kokku tööjõukulud	560	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

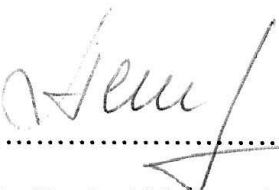
Juhatuse liikmete allkirjad 2011.a. majandusaasta aruandele

Asset Management OÜ 2011. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike koosoleku poolt ja allkirjastatud 30.06.2012


.....

Tatiana Levitskaya (isikukood 46905090065)

Juhatuse liige


.....

Vladimir Alferov (isikukood 36804010120)

Juhatuse liige

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Asset Management (registrikood: 12045456) 20.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Tatjana Dodatko	Sisestaja	12.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96
Kokku	96

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	96
Kokku	96

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	4800	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
VLADIMIR ALFEROV	01.04.1968	Kamenka 12 Strelna, Sankt Peterburg, Venemaa	2550 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5231978
Mobiiltelefon	+792 19445095
Mobiiltelefon	+792 19402288
E-posti aadress	info@umbrellacs.eu
E-posti aadress	littll@mail.ru
E-posti aadress	aavvaa@mail.ru