

MARECROFT OÜ

2007. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus	01. jaanuar 2007
Majandusaasta lõpp	31. detsember 2007
Ärinimi	Marecroft OÜ
Juriidiline aadress	Kadaka tee 159-31 12615Tallinn Eesti Vabariik
Registrikood	10556678
Telefon	+372 52 59559
E-posti aadress	marecroft@hotmail.ee

Majandusaasta aruandele lisatud dokumendid:

1. Kasumi jaotamise ettepanek
2. Osanike nimekiri

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused	9
Raha ja raha ekvivalendid	9
Nõuded ostjate vastu	9
Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine	9
Tulude arvestus	10
Puhkusetasu reservi arvestus	10
Reservide moodustamine	10
Lisa 1. Raha	11
Lisa 2. Antud laenud	11
Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4. Laenukohustused	12
Lisa 5. Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6. Müügitulu	13
Lisa 7. Mitmesugused tegevuskulud	13
Juhatuse allkirjad 2007. aasta majandusaasta aruandele	14

TEGEVUSARUANNE

Marecsoft OÜ asutati 1999 aastal. Marecsoft OÜ tegevusalaks on infosüsteemide projekteerimine, IT projektide juhtimine, realiseerimine, müük ja hooldus ning IT alase konsultatsiooniteenuste müük.

Marecsoft OÜ majandusaastal töötajaid ei olnud ja töötasu pole makstud.
Ettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele majandusaastal töötasu ei makstud.

Ettevõtte järgnevate aastate põhitegevus jääb samaks. 2008 aastasse planeerib firma tegevuse kasvu uute Eestisest kliendisuhete väljaarendamise ning töötajate arvu suurendamise arvelt. Järjest suuremat tähelepanu pööratakse pikaajalistele kliendisuhetele.

Peamised finantssuhtarvud majandusaastal:

Lähteandmed (tuh.kroonides)	2007	2006
Käibevara	86	59
Lühiajalised kohustused	1	15
Müügitulu	69	42
Eelmise aasta müügitulu	42	205
Ärikasum	42	1
Aruandeaasta kasum	42	1
Omakapital	86	44

Olulisemad finantssuhtarvud:

	2007	2006
1. Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%)	48,8	2,3
2. Käibe ärirentaablus (%)	60,9	2,4
3. Käibe puhasrentaablus (%)	60,9	2,4
4. Lühiajalise kohustuste kattekordaja	86,0	3,9
5. Müügitulu juurdekasvutempo (%)	64,3	-79,5

Finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Omakapitali puhasrentaablus – ROE (%) = puhaskasum / keskmine omakapital x 100

Käibe ärirentaablus (%) = ärikasum / müügitulu x 100

Käibe puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajalise kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

Müügitulu juurdekasvutempo (%) = (aruandeaasta müügitulu/aruandeaastale eelnenud aasta müügitulu – 1) x 100

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

01.12.2006-31.12.2007

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust Marecroft OÜ 2007.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse eest ning kinnitab, et :

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

Kristjan Haavik juhatuse liige 2008.a.

Tallinnas, 09.juuni 2008

Bilanss

(Eesti kroonides)

		31.12.2007	01.12.2006
	<i>Viide lisale</i>		
AKTIVA (varad)			
Käibevara			
Raha	1	61 015	35 916
Antud laenud	2	25 000	
Nõuded ja ettemaksed	3	753	22 866
Käibevara kokku		86 768	58 782
 AKTIVA (varad) KOKKU		 86 768	 58 782
PASSIVA (kohustused ja omakapital)			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4	-	12 000
Võlad ja ettemaksed	5	871	2 867
Lühiajalised kohustused kokku		871	14 867
 Kohustused kokku		 871	 14 867
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		-85	-1 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)		41 982	1 136
Omakapital kokku		85 897	43 915
 PASSIVA (kohustused ja omakapital) KOKKU		 86 768	 58 782

Kasumiaruanne

Skeem 1

(Eesti kroonides)

		2007	2006
	<i>Viide lisale</i>		
Müügitulu	6	68 675	41 968
Muud äritulud		-	52 815
Kaubad;teenused		-1 475	-61 375
Mitmesuguse tegevuskulud	7	-24 856	-31 249
Muud ärikulud		-485	-1 028
Ärikasum (-kahjum)		41 859	1 131
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		123	5
Finantstulud ja -kulud kokku		123	5
Aruandeaasta puhaskasum		41 982	1 136

Rahavoogude aruanne

(Eesti kroonides)

		2007	2006
	<i>Viide lisale</i>		
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		41 859	1 131
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum		-	-
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3	22 113	41 197
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5	-1 996	2 657
Makstud intressid		-	
Kokku rahavood äritegevusest		61 976	44 985
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud		-45 000	
Antud laenude tagasimaksed		20 000	
Saadud intressid		123	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-24 877	5
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		-	11 000
Laenude tagasimaksed	4	-12 000	-39 667
Kokku rahavood finantseerimistegevusest		-12 000	-28 667
Rahavood kokku		25 099	16 323
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	35 916	19 593
Raha ja raha ekvivalentide muutus		25 099	16 323
Valuutakursi muutuste mõju		-	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	61 015	35 916

Omakapitali muutuste aruanne

(Eesti kroonides)

	Osa- kapital	Kohustuslik reservkapital	Eelmiste perioodide kasum	Aruandeaasta kasum	Kokku
Saldo seisuga 01.12.2006	40 000	4 000	35 863	-37 084	42 779
Eelmiste perioodide kasum	-	-	-37 084	37 084	-
Aruandeaasta kasum	-	-	-	1 136	1 136
Saldo seisuga 31.12.2006	40 000	4 000	-1 221	1 136	43 915
Saldo seisuga 01.12.2007	40 000	4 000	-1 221	1 136	43 915
Eelmiste perioodide kasum	-	-	1 136	-1 136	-
Aruandeaasta kasum	-	-	-	41 982	41 982
Saldo seisuga 31.12.2007	40 000	4 000	-85	41 982	85 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Marecroft OÜ 2007. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Marecroft OÜ kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode ja kassa jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Rahavood investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest on koostatud otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga hinnatud ümber Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt teostatud tööde akteerimisele. Teenuse osutamisest saadavate tulude ja kulude kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

Puhkusetasu reservi arvestus

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas-aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule on Marecroft OÜ moodustanud reservkapitali, mis moodustab 1/10 osakapitalist.

Lisa 1. Raha

(Eesti kroonides)

	31.12.2007	01.12.2006
Kassa	22 502	35 551
Pangakontod EEK	38 513	365
Kokku	61 015	35 916

Lisa 2. Antud laenud

			Tagasimakse tähtaeg			
	Saldo 31.12.2006	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-3 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajalised laenud	-	25 000	25 000	-	24.01.2008	4%
Kokku	-	25 000	25 000	-		

Lisa 3. Nõuded ja ettemaksed

(Eesti kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Ostjatelt laekumata arved	-	22 653
Muud ettemaksed	204	204
Maksude ettemaksed	549	9
Kokku nõuded	753	22 866

Lisa 4. Laenukohustused

			Tagasi maksta			
	Saldo 31.12.2006	Saldo 31.12.2007	12 kuu jooksul	1-3 aasta jooksul	Tagasimakse tähtaeg	Intressi- määr
Lühiajalised laenud	12 000	-	12 000	-	17.07.2007	8%
Kokku	12 000	-	12 000	-		

2007. aastal tagastatud lühiajalist laenu 12 000 krooni väärtuses.

2006. aastal saadi laenu 11 000 krooni ja tagastati 39 667,19 krooni väärtuses.

Lisa 5. Võlad ja ettemaksed

(Eesti kroonides)

	31.12.2007	31.12.2006
Võlad tarnijatele	755	189
Muud võlad	-	-
Maksuvõlad	116	2 678
Kokku	871	2 867

Lisa 6. Müügitulu

(Eesti kroonides)

Marecroat OÜ müügitulu jaguneb geograafiliste piirkondade lõikes järgnevalt:

	2007	2006
Eesti Vabariik	68 675	41 968
Kokku	68 675	41 968

Marecroat OÜ müügitulu jaguneb tegevusalade lõikes järgnevalt:

Tegevusalade järgi (sulgudes EMTAK)	2007	2006
Kaupade, teenuste müük (4639)		26 459
Programmeerimine (6201)	68 675	-
Muud	-	15 508
Kokku	68 675	41 968

Lisa 7. Mitmesugused tegevuskulud

(Eesti kroonides)

	2007	2006
Kokku	24 856	31 249
S.h.		
Ostetud teenused (konsultatsioon)	3 390	7 370
Sidekulud	2 518	-
Lähetuskulud	13 365	-
Kantseleikulud	4 322	4 732
Kasutusrent		15 344
Muud kulud	1 261	3 803

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007. AASTA MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Marecroft OÜ juhatus on koostanud 2007. aasta tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

Juhatus

Juhatuse liige
Kristjan Haavik

(kuupäev)

KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

(Eesti kroonides)

Elmiste perioodide jaotamata kasumi jääk (kr)	-85
Aruandeperioodi kasum (kr)	41 982
Elmiste perioodide jaotamata kasumi jääk pärast 2007. aasta majandusaasta aruande kinnitamist (kr)	41 897

Kristjan Haavik

juhatuse liige

.....

.....2008

**MARECROFT OÜ osanike nimekiri 2007. aasta majandusaasta
aruande kinnitamisel seisuga 09.06 .2008**

Osaniku nimi	Aadress ja isikukood	Osa suurus kroonides
Kristjan Haavik	Eesti vabariik, Tallinn Isikukood 38007170010	40 000

Kristjan Haavik juhatuse liige2008

Majandusaasta aruande allkirjad

Osaühing Marecroft (registrikood: 10556678) 01.01.2007 - 31.12.2007 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kristjan Haavik (Juhatuse liige) - kinnitanud 25.06.2008