

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.10.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: MS Assets OÜ

registrikood: 12013447

tänavatalu nimi, Sõbra 54
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50106

telefon: +372 5103812

e-posti aadress: martin@mectus.ee

veebilehe aadress: www.mectus.ee

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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Üldhalduskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

OÜ MS Assets loodi 2010 aastal . Põhitegevusala oli ehitusteenus.

Tulud, kulud ja kasum.

2010-2011. aastal moodustas OÜ MS Assets müügitulu 31 701 eurot.

OÜ MS Assets müügitulust moodustas 100% müük Eestisse. OÜ MS Assets brutokasumiks kujunes 1 398 eurot.

Üldhalduskulud olid 29 248 eurot . Puhaskasum oli 2011 aastal 1 398 eurot.

Eesmärgid aastaks 2012.

2012. aastaks on eesmärgiks seatud ettevõtte netokäibe kasv.

2012. a jätkatakse olemasoleva valdkonna arendamisega.

Personal.

2011 oli ettevõttes 2 töötajat.

Juhatuse liikmele maksti tasu 3 220eurot.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	29.10.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 696	3 000	2
Nõuded ja ettemaksed	7 014	0	3
Kokku käibevara	11 710	3 000	
Kokku varad	11 710	3 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 185	0	5
Võlad ja ettemaksed	2 127	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	7 312	0	
Kokku kohustused	7 312	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 398	0	
Kokku omakapital	4 398	3 000	
Kokku kohustused ja omakapital	11 710	3 000	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	29.10.2010 - 31.12.2011	29.10.2010 - 29.10.2010	Lisa nr
Müügitulu	31 701	0	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 030	0	
Brutokasum (-kahjum)	30 671	0	
Üldhalduskulud	-29 248	0	8
Muud ärikulud	-25	0	
Ärikasum (kahjum)	1 398	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 398	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 398	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	29.10.2010 - 31.12.2011	29.10.2010 - 29.10.2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 398	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 886	0	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 127	0	4,6
Kokku rahavood äritegevusest	639	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-5 528	0	3
Antud laenude tagasimaksed	1 400	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 128	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	8 574	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-3 389	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 185	0	
Kokku rahavood	1 696	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 000	3 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 696	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 696	3 000	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
29.10.2010	3 000		3 000
29.10.2010	3 000		3 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 398	1 398
31.12.2011	3 000	1 398	4 398

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MS Assets 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi 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.

OÜ MS Assets kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksa juriidilised isikud teenitud kasumilt tulumaksu. Tulumaksuga maksustatakse ettevõtte poolt väljamakstud dividende. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

Osaühingu juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	29.10.2010
Sularaha kassas	3 500	0
Arvelduskontod	1 196	3 000
Kokku raha	4 696	3 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 886	2 886		
Ostjatelt laekumata arved	2 886	2 886		
Muud nõuded	4 128	4 128		
Laenunõuded	4 128	4 128		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 014	7 014		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	447
Sotsiaalmaks	1 493
Kohustuslik kogumispension	65
Töötuskindlustusmaksed	102
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 107

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	5 185	5 185		
Lühiajalised laenud kokku	5 185	5 185		
Laenukohustused kokku	5 185	5 185		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Maksuvõlad	2 107	2 107		
Muud võlad	20	20		
Intressivõlad	20	20		
Kokku võlad ja ettemaksed	2 127	2 127		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	29.10.2010 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	31 701
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	31 701
Kokku müügitulu	31 701
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Ehitusteenus	31 701
Kokku müügitulu	31 701

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	29.10.2010 - 31.12.2011
Transpordikulud	10 652
Mitmesugused bürookulud	2 032
Tööjõukulud	16 564
Kokku üldhalduskulud	29 248

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	29.10.2010 - 31.12.2011
Palgakulu	12 092
Sotsiaalmaksud	2 667
Kokku tööjõukulud	14 759
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Mectus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

29.10.2010 - 31.12.2011	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	2 685		3 778	1 500
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		14 272		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	29.10.2010 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	3 220

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2013

MS Assets OÜ (registrikood: 12013447) 29.10.2010 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SAARSE	Juhatuse liige	10.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 398
Kokku	1 398

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	31701	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mectus OÜ	11904331	Kivi 23-12, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1530 EUR
Martin Saarse	38203052777	Tallinna maantee 19, Puurmani alevik, Puurmani vald, Jõgeva maakond, Eesti	1470 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5103812
E-posti aadress	martin@mectus.ee
Veebilehe aadress	www.mectus.ee