

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Allegro MW

registrikood: 12186116

tänavatalu nimi, Põllu

maja ja korteri number:

alevik: Kõrveküla alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 63512

telefon: +372 56638942, +372 5547099

e-posti aadress: katrin2luts@gmail.com

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 Laenukohustused	10
Lisa 3 Müügitulu	10
Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Allegro MW OÜ on loodud mitteformaalsete kultuurhariduslike projektide ja ürituste elluviimiseks. Ettevõtte ostab inkubatsiooniteenust Tartu Loomemajanduskeskusest. Põhiliselt seisneb loomemajanduskeskuse abi meile perioodilistes konsultatsioonides ja koolituste pakkumises. Oleme teinud elavat koostööd keskuse teiste ettevõtetega.

Meie esimene suur idee oli luua Tartu valda, Kõrvekülla "Muusikamaa"- muusika teemapark. See on väga pretensioonikas plaan ja praeguseks hetkeks oleme küll leidnud palju mõttekaaslasi ja koostööpartnereid, kuid mitte finantseeringuid. Oleme seega praegu keskendunud, sellele, mida varasemas elus oleme teinud: kultuurharidusele.

Pakume erinevatele üritusele muusikalisi kultuuriprogramme, lavastame erinevate asjaarmastajate gruppidega lavastusi, viime läbi improvisatsioonile ja koostööle baseeruvaid meeskonnakoolitusi, organiseerime erinevaid laste ja täiskasvanute üritusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	425	0
Kokku käibevara	425	0
Kokku varad	425	0
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	655	0
Võlad ja ettemaksed	60	0
Kokku lühiajalised kohustused	715	0
Kokku kohustused	715	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-290	0
Kokku omakapital	-290	0
Kokku kohustused ja omakapital	425	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	02.11.2011 - 31.12.2011
Müügitulu	580	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-37	0
Mitmesugused tegevuskulud	-833	0
Ärikasum (kahjum)	-290	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-290	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-290	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012
Rahavood äritegevusest	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	580
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-810
Kokku rahavood äritegevusest	-230
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	655
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	655
Kokku rahavood	425
Raha ja raha ekvivalentide muutus	425
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	425

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.11.2011	2 500	-2 500		0
31.12.2011	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-290	-290
31.12.2012	2 500	-2 500	-290	-290

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allegro MW esitab aruande perioodi kohta 31. okt. 2011- 31.12.2012. Allegro MW OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kõik summad on ümardatud täisarvuni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

OÜ Allegro MW loodi 31.10.2011 sellest tulenevalt majandusaasta algab 31.10.2011 ja lõpeb 31.12.2012. I majandusaasta on 14 kuud pikk.

Vigade korrigeerimine

-

Finantsvarad

-

Raha

Bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha ja raha ekvivalentide kirjel kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

-

Finantsinvesteeringud

-

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ei ole tütar-ega sidusettevõtteid

Nõuded ja ettemaksed

Kuna ettevõtte asutati ilma osakapitali sissemakseta, andsid mõlemad omanikud ettevõttele väikesemahulist tagatiseta laenu.

Varud

Varusid ei ole.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varusid antud momendil pole.

Bioloogilised varad

Ei ole.

Kinnisvarainvesteeringud

Ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne ja immateriaalne põhivara puudub.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Põhivara puudub.

Rendid

Rendile antud või võetud põhivara puudub.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetismaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetismaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetismaksumuse arvestamiseks võetakse nad esialgselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on mahaarvatud tehingukulutused), arvestades järgnevate perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus loetakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaksteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena enne bilansipäeva tekkinud kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus või mis tulenevad aruandekohustuslase senisest tegevuspraktikast, mis nõuab varast loobumist ja mille suurst saab usaldusväärselt hinnata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhtkonna hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisas potentsiaalsete kohustustena

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärast kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset

Maksustamine

Põhivara soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on OÜ omanikud ja juhatuse liikmed Katrin Luts ja Mall Türk.

Tulud

Tulu teenuste osutamisest kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Omanikud on otsustanud reservkapitali mitte moodustada.

Lisa 2 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tagatiseta võlakohustus	655	655			20.08.2013
Lühiajalised laenud kokku	655	655			
Laenukohustused kokku	655	655			

Lühiajaline laen firma alustamisega seotud kulude katmiseks.

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	580
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	580
Kokku müügitulu	580
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kultuurhariduslikud projektid	580
Kokku müügitulu	580

Lisa 4 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	37
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	37

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012
Mitmesugused bürookulud	1
Koolituskulud	185
Riiklikud ja kohalikud maksud	141
Muud	506
Kokku mitmesugused tegevuskulud	833

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Töökohti ei ole veel loodud.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	655

2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	655

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.0013

OÜ Allegro MW (registrikood: 12186116) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN LUTS	Juhatuse liige	28.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-290
Kokku	-290
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	2 500
Kokku	2 500

Kahjum kaetakse osakapitali sissemaksest.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-290
Kokku	-290
Katmine	
Täiendavad sissemaksed osakapitali	2 500
Kokku	2 500

Kahjum kaetakse osakapitali sissemakse arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata koolitus	8559	300	51.72%	Jah
Kontsertide lavastamine ja esitamine, muusikaline loometegevus jms tegevus	90012	200	34.48%	Ei
Lavakunsti abitegevused	90021	80	13.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mall Türk	46910162753	Põllu, Kõrveküla alevik, Tartu vald, Tartu maakond, 60512, Eesti	1250 EUR
Katrin Luts	46307222755	N.Lunini 28, Tartu linn, Tartu maakond, 50406, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56638942
Mobiiltelefon	+372 5547099
E-posti aadress	katrin2luts@gmail.com