

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Money Shot OÜ

registrikood: 11667084

tänava/talu nimi, Öle 39-11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10319

telefon: +372 5127630

e-posti aadress: club@invest24.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	11
Lisa 6 Muud äritulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Muud ärikulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Üldinfo

Money Shot OÜ on juunis 2009. aastal tegevust alustanud ettevõtte. Ettevõtte põhitegevuseks on investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse ja sarnastesse finantsvahenditesse.

Aruandeaasta sündmused

Ettevõtte Money Shot OÜ jätkas 2012. aastal investeerimistegevusega väärtpaberitesse Baltikumis. Majandusaasta investeerimistegevuse moodustas väärtpaberite ost ja müük.

Personal

OÜ Money Shot 2012. aastal palgalisi töötajaid ei olnud. Järgneval 2013. aastal ei planeerita ühegi töökoha loomist. Money Shot OÜ juhatusse kuulub üks liige. 2012. aastal juhatuse liikmele liikmetasusid ja muid olulisi soodustusi ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2013. aasta peamiseks eesmärgiks on jätkata investeringute tegemist Baltikumi börsil ning stabiilselt suurendada väärtpaberiportfelli mahtu. Balti börsiettevõtete väärtuste lähenemisel õiglasele hinnavahemikule vähendame investeringuid piirkonda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9	-5 965	
Finantsinvesteeringud	34 970	20 659	2
Kokku käibevara	34 979	14 694	
Kokku varad	34 979	14 694	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 805	0	
Võlad ja ettemaksed	0	7 481	3,4
Kokku lühiajalised kohustused	3 805	7 481	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	15 221	0	
Kokku pikaajalised kohustused	15 221	0	
Kokku kohustused	19 026	7 481	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 816	2 812	5
Kohustuslik reservkapital	141	141	5
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 260	626	5
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 736	3 634	5
Kokku omakapital	15 953	7 213	
Kokku kohustused ja omakapital	34 979	14 694	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Muud äritulud	553	184	6
Mitmesugused tegevuskulud	-620	0	
Muud ärikulud	-1 473	-919	8
Ärikasum (kahjum)	-1 540	-735	
Finantstulud ja -kulud	10 276	4 369	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 736	3 634	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 736	3 634	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 540	-735	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-130	-183	
Kokku korrigeerimised	-130	-183	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 670	-918	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-12 633	-13 536	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	7 626	16 033	2
Laekunud dividendid	1 106	518	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 901	3 015	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 545	2 879	3,4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	11 545	2 879	
Kokku rahavood	5 974	4 976	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	-5 965	-10 941	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 974	4 976	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9	-5 965	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 812	141	626	3 579
Aruandeaasta kasum (kahjum)			3 634	3 634
31.12.2011	2 812	141	4 260	7 213
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 736	8 736
Muutused muudest omanike sissemaksetest	4			4
31.12.2012	2 816	141	12 996	15 953

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Money Shot OÜ 2012. 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Money Shot OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud nõuded ja kohustused kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantsinvesteeringud

Lühi- kui ka pikaajalised investeeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiate ja muude omakapitaliinstrumentide õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav juhul, kui nendega ei toimu aktiivset kauplemist ning puuduvad ka alternatiivsed meetodid nende väärtuste usaldusväärselt hindamiseks – neid aktsiaid kajastatakse soetusmaksumuses.

Erandina kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil need aktsiad, mille õiglast väärtust ei saa usaldusväärselt hinnata. Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Kohustused jagunevad lühiajalisteks ja pikaajalisteks kohustusteks. Kõik kohustused, mille täitmise täht aeg on 12 kuu jooksul, on lühiajalised ja need, mille täitmise tähtaeg on üle 12 kuu on pikaajalised.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise poole ärioludele otsustele.

Money Shot OÜ aastaaruande koostamisel on loetud osapoolteks:

- omanikke
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/20 osakapitalist.

Igal majandusaastal kantakse reservkapitali vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2010	19 122	19 122
Soetamine	13 535	13 535
Müük müügihinnas või lunastamine	-16 033	-16 033
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 035	4 035
31.12.2011	20 659	20 659
Soetamine	12 633	12 633
Müük müügihinnas või lunastamine	-7 626	-7 626
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	9 304	9 304
31.12.2012	34 970	34 970

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud omanikelt	3 805					4
Lühiajalised laenud kokku	3 805					
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud omanikelt	15 221		15 221		31.12.2017	
Pikaajalised laenud kokku	15 221		15 221			
Laenukohustused kokku	19 026		15 221			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud omanikelt	7 481					4
Lühiajalised laenud kokku	7 481					
Laenukohustused kokku	7 481					

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenukohustused	19 026				3
Kokku võlad ja ettemaksed	19 026				

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenukohustused	7 481				3
Kokku võlad ja ettemaksed	7 481				

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 816	2 812
Osade arv (tk)	7	7
Osade nimiväärtus on EURODES Osakapital kuulub järgmistele osanikele: Tarvo Tromp, isikukood 38105074726 Illimar Vahtras, isikukood 38104184712 Tarvi Thomberg, isikukood 38205100317 Marko Mitt, isikukood 38203040373 Jaanus Hellat, isikukood 3690731274 Liis Kilgas, isikukood 48103130304 Rivo Riistop, isikukood 38411210288		

Lisa 6 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum valuutakursi muutustest	0	184
Muud	553	0
Kokku muud äritulud	553	184

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Money Shot OÜ palgal 2012.aastal töötajaid ei olnud.

Lisa 8 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum valuutakursi muutustest	320	84
Muud	1 153	835
Kokku muud ärikulud	1 473	919

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	9 170	3 851
Saadud dividendid	1 106	518
Kokku finantstulud ja -kulud	10 276	4 369

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	0

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Muud olulised soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.09.2013

Money Shot OÜ (registrikood: 11667084) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILLIMAR VAHTRAS	Juhatuse liige	23.09.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 736
Kokku	12 996

Kasum kanda järgmisse perioodi

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarvo Tromp	38105074726		256 EUR
Tarvi Thomberg	38205100317	Videviku tänav 16-1, Eesti	256 EUR
Rivo Riistop	38411210288		1280 EUR
Marko Mitt	38203040373		256 EUR
Liis Kilgas	48103130304		256 EUR
Jaanus Hellat	36907312749		256 EUR
Illimar Vahtras	38104184712		256 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5127630
E-posti aadress	club@invest24.ee