

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 27.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ MK Finants

registrikood: 12226896

tänavatalu nimi, Toompuiestee 33a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10149

e-posti aadress: hannes@redman.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Intressikulud	10
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte loodi 27.jaanuaril 2012.a.

Ettevõtte põhitegevuseks on investeerimine.

Lisaks tegeleb ettevõtte ka laenudega.

2012.a. ei olnud ühtegi töötajat ja töötasusid ei makstud

Ettevõtte lõpetas 2012.a. kahjumiga -8928€.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	27.01.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	63 522	2 600	2
Nõuded ja ettemaksed	5 638	0	3
Kokku käibevara	69 160	2 600	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	366 126	0	3,4
Kinnisvarainvesteeringud	32 000	0	5
Kokku põhivara	398 126	0	
Kokku varad	467 286	2 600	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 821	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	13 821	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	459 793	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	459 793	0	
Kokku kohustused	473 614	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 928	0	
Kokku omakapital	-6 328	2 600	
Kokku kohustused ja omakapital	467 286	2 600	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	27.01.2012 - 31.12.2012	27.01.2012 - 27.01.2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-750	0	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	-750	0	
Intressikulud	-13 821	0	10
Muud finantstulud ja -kulud	5 643	0	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 928	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 928	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	27.01.2012 - 31.12.2012	27.01.2012 - 27.01.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-750	0
Laekunud intressid	5	0
Kokku rahavood äritegevusest	-745	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-32 000	0
Antud laenud	-366 126	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-398 126	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	459 793	0
Tasutud omaaktsiate või -osade tagasiostmisel	0	2 600
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	459 793	2 600
Kokku rahavood	60 922	2 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 600	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	60 922	2 600
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 522	2 600

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
27.01.2012	2 600		2 600
27.01.2012	2 600		2 600
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 928	-8 928
31.12.2012	2 600	-8 928	-6 328

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MK Finants raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EUR.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapooltele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb seotud osapoolteks:

omanikke ;

tegevjuhtkonda;

eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	27.01.2012
Sularaha kassas	53 560	0
Pangakonto	9 962	2 600
Kokku raha	63 522	2 600

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	371 764	5 638	366 126
Laenunõuded	366 126		366 126
Intressinõuded	5 638	5 638	
Kokku nõuded ja ettemaksed	371 764	5 638	366 126

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	366 126		366 126	
Intressinõuded	5 638	5 638		
Kokku muud nõuded	371 764	5 638	366 126	

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	32 000
31.12.2012	32 000

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
pikaajalised laenud	459 793		459 793		8%	EUR	31.12.2016
Pikaajalised laenud kokku	459 793		459 793				
Laenukohustused kokku	459 793		459 793				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	13 821	13 821		
Intressivõlad	13 821	13 821		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 821	13 821		

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	27.01.2012 - 31.12.2012
Muud	750
Kokku mitmesugused tegevuskulud	750

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	27.01.2012 - 31.12.2012
Intressikulu laenudelt	13 821
Kokku intressikulud	13 821

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	27.01.2012 - 31.12.2012
Laenuintressid	5 643
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5 643

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 275	350 655

27.01.2012 - 31.12.2012	Antud laenud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 550	340 619

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2014

OÜ MK Finants (registrikood: 12226896) 27.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNES RAAG	Juhatuse liige	17.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 928
Kokku	-8 928

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
ISA Investeeringud OÜ	12201092	Toompuiestee 33A	1300 EUR
OÜ Tallinna Tehnopark	11412065	Voolu 6-1	1300 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hannes@redman.ee