

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2012

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

Ärinimi: MSR OÜ

Registrikood: 11514297

Tänavanimi, maja number: Tănassilma tee 47

Küla: Tănassilma küla

Vald: Saku vald

Maakond: Harju maakond

Postisihthumber: 76406

E-posti aadress: vahur@riabtransport.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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Müügitulu	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ MSR on erakapitalil põhinev osahing, mis alustas tegevust 2008. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine.

Ettevõtte 2012. aasta müügitulu oli 95 141 eurot (2011: 39 778), aruandeperioodi kasum 80 473 eurot (2011: 19 193).

Peamised suhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud aasta kohta:

	2012	2011
käibe kasv	139,2%	120,7%
kasumi kasv	319,3%	169,2%
puhasrentaablus	84,6%	48,2%
lühiajaliste kohustuste kattekordaja	-	-
ROA	46,9%	15,5%
ROE	74,0%	67,7%

Suhtarvude arvutamise metoodika:

käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2012} - \text{müügitulu 2011}) / \text{müügitulu 2011} * 100$

kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2012} - \text{puhaskasum 2011}) / \text{puhaskasum 2011} * 100$

puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 715	1 501	2
Nõuded ja ettemaksed	72 197	38 445	3
Kokku käibevara	91 912	39 946	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	2 000	0	3
Materiaalne põhivara	77 702	84 195	4
Kokku põhivara	79 702	84 195	
Kokku varad	171 614	124 141	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2	2	
Kokku lühiajalised kohustused	2	2	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	62 805	95 805	
Kokku pikaajalised kohustused	62 805	95 805	
Kokku kohustused	62 807	95 807	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 522	6 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 473	19 193	
Kokku omakapital	108 807	28 334	
Kokku kohustused ja omakapital	171 614	124 141	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	95 141	39 778	5
Muud äritulud	2	11	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 946	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 176	-9 136	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 494	-6 494	
Muud ärikulud	0	-2	
Ärikasum (kahjum)	80 473	19 211	
Finantstulud ja -kulud	0	-18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 473	19 193	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 473	19 193	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	80 473	19 211	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 494	6 494	
Kokku korrigeerimised	6 494	6 494	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-32 753	-14 746	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-33 000	95 805	
Kokku rahavood äritegevusest	21 214	106 764	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-90 000	
Antud laenud	-9 500	-23 250	
Antud laenude tagasimaksed	6 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 000	-113 250	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	3 000	
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3 064	
Makstud intressid	0	-18	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-82	
Kokku rahavood	18 214	-6 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 501	8 069	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 214	-6 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 715	1 501	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	6 329	9 141
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	19 193	19 193
31.12.2011	2 556	256	25 522	28 334
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	80 473	80 473
31.12.2012	2 556	256	105 995	108 807

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MSR 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 300 eurot. Varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 300 euro, kantakse kasutuselevõtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	14 aastat
Muu materiaalne põhivara	4-5 aastat

Finantskohustused

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	325	1 036
Arvelduskontod	19 390	465
Kokku raha	19 715	1 501

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	47 945	47 945		
Ostjatelt laekumata arved	47 945	47 945		
Muud nõuded	24 252	24 252		
Laenunõuded	24 250	24 250		
Intressinõuded	2	2		
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 197	72 197		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 187	15 187		
Ostjatelt laekumata arved	15 187	15 187		
Muud nõuded	23 258	23 258		
Laenunõuded	23 250	23 250		
Intressinõuded	8	8		
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 445	38 445		

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	0	881	881
Akumuleeritud kulum	0	-192	-192
Jääkmaksumus	0	689	689
Ostud ja parendused	90 000	0	90 000
Amortisatsioonikulu	-6 300	-194	-6 494
31.12.2011			
Soetusmaksumus	90 000	881	90 881
Akumuleeritud kulum	-6 300	-386	-6 686
Jääkmaksumus	83 700	495	84 195
Ostud ja parendused	0	0	0
Amortisatsioonikulu	-6 300	-193	-6 493
31.12.2012			
Soetusmaksumus	90 000	881	90 881
Akumuleeritud kulum	-12 600	-579	-13 179
Jääkmaksumus	77 400	302	77 702

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	95 141	39 778
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	95 141	39 778
Kokku müügitulu	95 141	39 778
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Maa rent	90 331	24 035
Transportteenuse osutamine	1 000	12 500
Puistematerjalide müük	1 924	3 243
Muu müügitulu	1 886	0
Kokku müügitulu	95 141	39 778

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	66 186
2011	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	10 046

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2016

MSR OÜ (registrikood: 11514297) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILLE VEINBERG	Juhatuse liige	27.02.2016
VAHUR VEINBERG	Juhatuse liige	27.02.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 522
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 473
Kokku	105 995

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	90331	94.94%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	1000	1.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sille Saarman	47110150349	Tänassilma küla, Saku vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Vahur Veinberg	37308210226	Saku vald, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vahur@riabtransport.ee