

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 06.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Metsknox OÜ

registrikood: 12037008

tänava/talu nimi, Paldiski mnt

maja ja korteri number: 20-28

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10149

e-posti aadress: info@atostransport.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Metsknox kanti äriregistrisse 06.01.2011.a.

Firma tegevusalaks on transportteenus.

Keskmine töötajate arv oli 2011. aastal 4 inimest. Palkade ja lisatasude summa oli 9588.- eur, mis sisaldab sotsiaalkindlustusmaksid summas 2442.- eur.

2011. aastal toimusid järgnevad olulisemad sündmused:

1.kontori avamine

2. 2a lepingute sõlmimine

Juhatus koosneb 1 liikmest, juhatuse liikmetasu aastal 2011 maksti 2329.- summas .

Suurt tähelepanu pöörati aastal 2011 kliendisuhete hoidmisele ja arendamisele ning kvaliteedi tõstmisele läbi olemasolevate teenuste täiendamise ning uute teenuste väljatöötamise.

Peamised finantssuhtarvud ja arvestusmetoodika majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta on järgmised:

2013. aastal on plaanis suurendada turuosa SRÜ riikides ja investeerida põhivarasse.

Juhatusel liige

Jüri Mets

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	06.01.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 075		2
Nõuded ja ettemaksud	165 927		3
Kokku käibevara	167 002		
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 812		5
Kokku põhivara	2 812		
Kokku varad	169 814		
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 000		
Võlad ja ettemaksud	137 629		6
Kokku lühiajalised kohustused	141 629		
Kokku kohustused	141 629		
Omakapital			
Registreerimata osakapital	2 500		9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 685		
Kokku omakapital	28 185		
Kokku kohustused ja omakapital	169 814		

Kasumiaruanne

(eurodes)

	06.01.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Müügitulu	596 636	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-543 636	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 703	11
Tööjõukulud	-9 588	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-92	5
Muud ärikulud	-1 069	
Ärikasum (kahjum)	23 548	
Finantstulud ja -kulud	2 137	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	25 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 685	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	06.01.2011 - 31.12.2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	23 548	
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	92	5
Muud korrigeerimised	-1 170	
Kokku korrigeerimised	-1 078	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-165 927	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	137 629	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 828	
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	2 903	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 903	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 000	
Kokku rahavood	1 075	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 075	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 075	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Registreerimata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.01.2011	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	25 685	25 685
31.12.2011	2 500	25 685	28 185

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Metsknex OÜ 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Metsknex OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringusja finantseerimistgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

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

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 150.- EUR ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui

asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Materiaalse põhivara grupp Kasulik eluiga

Maa ei amortiseerita

Ehitised 4 %

Seadmed 4 – 5 aastat

Muu inventar 2 – 5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Panga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse ümber bilansi päeval kehtiva EP kursiga. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011
Sularaha kassas	713
Kassa	713
Arvelduskontod	362
SEB	362
Kokku raha	1 075

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Nõuded ostjate vastu	162 422
Ostjatelt laekumata arved	162 422
Nõue osaniku vastu	2 295
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 025
Muud nõuded	185
Kokku nõuded ja ettemaksed	165 927

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	162 422
Kokku nõuded ostjate vastu	162 422

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
06.01.2011				
Soetusmaksumus	2 192	2 192	712	2 904
Akumuleeritud kulum	0	0	-92	-92
Jääkmaksumus	2 192	2 192	620	2 812
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 192	2 192	712	2 904
Akumuleeritud kulum	0	0	-92	-92
Jääkmaksumus	2 192	2 192	620	2 812

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	133 723
Võlad töövõtjatele	1 682
Maksuvõlad	1 083
Muud võlad	1 141
Kokku võlad ja ettemaksed	137 629

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2011
Kokku võlad tarnijatele	133 723

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011
Töötasud	1 682
Kokku võlad töövõtjatele	1 682

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	06.01.2011
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	06.01.2011 - 31.12.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike	
Venemaa	596 636
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	596 636
Kokku müügitulu	596 636
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Transportteenus	596 636
Kokku müügitulu	596 636

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	06.01.2011 - 31.12.2011
Üür ja rent	3 811
Energia	1 871
Mitmesugused bürookulud	2 450
Panga teenustasud	2 684
Telefon	4 056
Raamatupidamisteenus	1 660
Reklaamikulud	1 716
Muud	455
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 703

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	06.01.2011 - 31.12.2011
Palgakulu	7 076
Sotsiaalmaksud	2 442
Kokku tööjõukulud	9 518
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	06.01.2011 - 31.12.2011
Arvestatud tasu	2 329

Ettevõtte seotud osapoolteks loetakse ettevõtte osanikke ning juhatuse liikmeid
Juhatus liikmele on makstud töötasu 2011 a. 2329.- eur.

Aruande digitaalallkirjad

Metsknox OÜ (registrikood: 12037008) 06.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI METS	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Aruandeaasta kasum (kahjum)	25 685
Kokku	25 685
Jaotamine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	2 620
Täiendavad sissemaksed osakapitali	340
Kokku	2 960

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	596636	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jüri Mets	38308192272	Paldiski mnt 20, Tallinn, Harju maakond, 10149, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@atostransport.ee