

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Hauptstadt Investment

registrikood: 11276662

tänavanimi, maja ja korteri number: Tartu mnt 62-4

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10115

e-posti aadress: mbolandrina@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 Muud nõuded	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Hauptstadt Investment OÜ asutati 2006. aasta juulis osakapitaliga 40 000 krooni. OÜ Hauptstadt Investment juhatuse liikmeks on Marco Bolandrina.

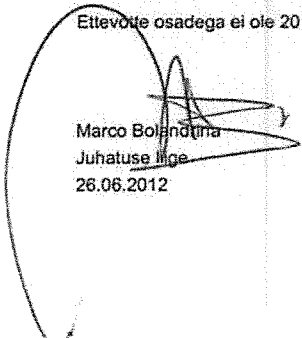
Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkondadeks on kinnisvarainvesteeringud ja –konsultatsioonid.

2011. aastal ei ole OÜ-l Hauptstadt Investment müügitulu.

Hauptstadt Investment OÜ-l ei ole töötajaid, kõik teenused on osutatud väliste hankijate kaudu või juhatuse liikme poolt. Juhatuse liige ei ole saanud 2010 a mingeid hüvitisi ega tasusid.

Aastalõpu seisuga ei olnud Hauptstadt Investment OÜ-l pikaajalisi kohustusi.

Ettevõtte osadega ei ole 2011. aastal tehinguid toimunud. Juhatus teeb ettepaneku 2011. aasta aruandeaasta kasumit osanikele mitte jaotada.



Marco Bolandrina

Juhatuse liige

26.06.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 898	998	
Nõuded ja ettemaksed	480	916	2,5
Kokku käibevara	2 378	1 914	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	13 708	13 708	2,5
Kokku põhivara	13 708	13 708	
Kokku varad	16 086	15 622	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	3
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 810	39 787	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464	-26 977	
Kokku omakapital	16 086	15 622	
Kokku kohustused ja omakapital	16 086	15 622	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	4 200	4,5
Muud äritulud	2	3	
Mitmesugused tegevuskulud	-18	-32 096	
Ärikasum (kahjum)	-16	-27 893	
Finantistulud ja -kulud	480	916	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	464	-26 977	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464	-26 977	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-16	-27 893
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	19 589
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-3 870
Kokku rahavood äritegevusest	-16	-12 174
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	0	-4 000
Antud laenude tagasimaksed	0	17 072
Laekunud intressid	916	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	916	13 072
Kokku rahavood	900	898
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	998	100
Raha ja raha ekvivalentide muutus	900	898
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 898	998

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	39 787	42 599
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-26 977	-26 977
31.12.2010	2 556	256	12 810	15 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)			464	464
31.12.2011	2 556	256	13 274	16 086

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hauptstadt Investment 2011. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Hauptstadt Investment aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emettevõtte teised tüdarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osa (osakapitali) suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	13 708	0	13 708		
Intressinõuded	480	480	0		
Kokku muud nõuded	14 188	480	13 708		5

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	13 708	0	13 708		
Intressinõuded	916	916	0		
Kokku muud nõuded	14 624	916	13 708		5

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Hauptstadt Investment vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2011 moodustas 13 274 (2010: 12 810) eurot.

Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 10 486 (2010: 10 120) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 2 788 (2010: 2 690) eurot.

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Saksamaa	0	4 200	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	4 200	5
Kokku müügitulu	0	4 200	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Konsultatsioonid	0	4 200	
Kokku müügitulu	0	4 200	5

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emajettevõtja nimetus	MRF Consulting OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emajettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Nõuded	Nõuded
Emajettevõtja	14 188	14 624

	2010	
	Ostud	Müügid
Emajettevõtja	32 072	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	0	4 200

Aruande elektroonilised kinnitused

OÜ Hauptstadt Investment (registrikood: 11276662) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Meeli Kõre	Sisestaja	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464
Kokku	13 274
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 274
Kokku	13 274

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 810
Aruandeaasta kasum (kahjum)	464
Kokku	13 274
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 274
Kokku	13 274

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing MRF Consulting	11035958	Tartu mnt 62-4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mbolandrina@gmail.com
E-posti aadress	meeli.kore@rimess.ee