

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 11.06.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: Karmen Invest OÜ

registrikood: 11954435

tänavatänu nimi, Tähetorni tn 100g
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11625

e-posti aadress: karmeninvest@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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Karmen Invest on asutatud 2010.a.

Ettevõtte põhitegevusala on tütarühingute osade hoidmine ning oma- ja võõrvahendite investeerimine.

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

2011.a on plaanis jätkata samal tegevusalal

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	11.06.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	34	40 000	
Finantsinvesteeringud	304 162	0	2
Nõuded ja ettemaksed	151 000	0	
Kokku käibevara	455 196	40 000	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	339 728	0	
Kokku põhivara	339 728	0	
Kokku varad	794 924	40 000	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	226 443	0	4
Võlad ja ettemaksed	126 737	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	353 180	0	
Kokku kohustused	353 180	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 744	0	
Kokku omakapital	441 744	40 000	
Kokku kohustused ja omakapital	794 924	40 000	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	11.06.2010 - 31.12.2010	11.06.2010 - 11.06.2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-60	0	
Ärikasum (-kahjum)	-60	0	
Finantstulud ja -kulud	401 804	0	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	401 744	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 744	0	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	11.06.2010 - 31.12.2010	11.06.2010 - 11.06.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-60	0
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-6	0
Kokku korrigeerimised	-6	0
Kokku rahavood äritegevusest	-66	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-40 000	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-71 000	0
Antud laenud	-191 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-302 000	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	267 100	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	40 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	262 100	40 000
Kokku rahavood	-39 966	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-39 966	40 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34	40 000

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
11.06.2010	40 000		40 000
11.06.2010	40 000		40 000
Aruandeperioodi kasum (kahjum)		401 744	401 744
31.12.2010	40 000	401 744	441 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Karmen Invest 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Karmen Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Ettevõtteel on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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 tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Karmen Invest OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise poole äriliste otsustele.

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegevjuhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	Aktsiad ja osad	Kokku
Soetamine	197 737	197 737
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	106 425	106 425
31.12.2010	304 162	304 162

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(kroonides)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalusemäär (%)	
			10.06.2010	31.12.2010
RMF Trans OÜ	Eesti	Transport		100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandamine	Kasum(Kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2010
RMF Trans OÜ	40 000	299 729	339 729
Kokku:	40 000	299 729	339 729

Lisa 4 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juhatuse liikmelt saadud laen	76 100	76 100			0%	EEK	31.12.2011
AS LHV Pank	150 343	150 343			8,5%	EUR	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	226 443	226 443					
Laenukohustused kokku	226 443	226 443					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010
Muud võlad	126 737
Kokku võlad ja ettemaksed	126 737

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	11.06.2010 - 31.12.2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	299 729
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	106 425
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	106 425
Intressikulud	-4 350
Intressikulu laenudelt	-4 350
Kokku finantstulud ja -kulud	401 804

Lisa 7 Seotud osapooled

(kroonides)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Karmen Varandus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	40 000	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		76 100
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	101 000	

Aruandeperioodil ei ole tasutud seotud osapooltele tasusid ega tehtud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Karmen Invest OÜ (registrikood: 11954435) 11.06.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAMIL PÄRDI	Juhatuse liige	15.11.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	11.06.2010 - 31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 744
Kokku	401 744
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	397 744
Kokku	401 744
Aruandeaasta kasum suunata eelmiste perioodid jaotamata kasumi arvele.	

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	401 744
Kokku	401 744
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	4 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	397 744
Kokku	401 744
Aruandeaasta kasum suunata eelnevate perioodide jaotamata kasumi arvele.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valdusfirmade tegevus	64201	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karmen Varandus OÜ	11954317	Tähetorni 100g, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	karmeninvest@gmail.com