

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: MALIBU INVEST OÜ

registrikood: 11525668

tänava/talu nimi, Mai 34 - 69

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80045

e-posti aadress: malibuinvest@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11

Tegevusaruanne

Malibu Invest OÜ loodi 2008. aasta septembris. Ettevõtte põhilisteks tegevusaladeks on reklaamiagentuuri teenused (EMTAK kood 73111) ja raamatupidamine, maksunõustamine ning sellealased konsultatsioonid (EMTAK kood 69202). Ettevõtte kliendid asuvad Eestis ja välismaal. Ettevõtte ei teinud aruandeperioodil ühtegi põhivara investeeringut, ka ei ole see plaanis 2012. aastal. Ka ei tehtud ettevõttes aruandeperioodil uurimis- ega arendusväljaminekuid ning ei planeerita neid ka 2012. aastaks. Ettevõttes oli aruandeperioodil üks töötaja, kes on ühtlasi ka juhatuse liige. Aruandeperioodi tööjõukulud olid kokku 4484 eurot, millest palgakulu 3336 ja sotsiaalmaksude kulu 1148 eurot. Lähemal ajal ei ole ettevõttel kavas uusi töötajaid palgata. Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 13999 eurot ja puhaskasum 4676 eurot. Bilansimaht oli 31.12.2011 seisuga 11383 eurot, millest omakapital 10588 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab MALIBU INVEST OÜ 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. MALIBU INVEST OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 066	4 271	2
Nõuded ja ettemaksed	7 317	8 537	3,4
Kokku käibevara	11 383	12 808	
Kokku varad	11 383	12 808	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	795	1 896	7,8
Kokku lühiajalised kohustused	795	1 896	
Kokku kohustused	795	1 896	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 100	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 676	8 100	
Kokku omakapital	10 588	10 912	
Kokku kohustused ja omakapital	11 383	12 808	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	13 999	14 636	9
Muud äritulud	1 108	1 301	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 253	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 811	-2 149	5
Tööjõukulud	-4 484	-4 438	6
Muud ärikulud	0	-76	
Ärikasum (kahjum)	5 559	9 274	
Finantstulud ja -kulud	446	162	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 005	9 436	
Tulumaks	-1 329	-1 337	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 676	8 099	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	13 999	14 636	9
Muud äritegevuse tulude laekumised	1 108	1 301	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 064	-2 224	
Väljamaksed töötajatele	-4 484	-4 438	6
Muud rahavood äritegevusest	952	-943	
Kokku rahavood äritegevusest	6 511	8 332	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-150	-27 802	3
Antud laenude tagasimaksed	2 337	29 527	3
Laekunud intressid	446	162	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 633	1 887	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	1 061	7,8
Saadud laenude tagasimaksed	-3 020	-812	7,8
Makstud dividendid	-5 000	-5 286	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	-1 337	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 349	-6 374	
Kokku rahavood	-205	3 845	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 271	426	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-205	3 845	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 066	4 271	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		5 286	7 842
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 100	8 100
Makstud dividendid			-5 286	-5 286
Muutused reservides		256		256
31.12.2010	2 556	256	8 100	10 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 676	4 676
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2011	2 556	256	7 776	10 588

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Malibu Invest OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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 üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Malibu Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- 3) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	4 066	4 271
Kokku raha	4 066	4 271

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 569	2 543
Ostjatelt laekumata arved	2 569	2 543
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	917	370
Muud nõuded	3 831	5 624
Laenunõuded	3 437	5 624
Intressinõuded	394	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 317	8 537

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 569	2 543
Kokku nõuded ostjate vastu	2 569	2 543

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	50	0
Lähetuskulud	576	509
IT teenused, arvutikulud	279	803
Inventar	0	167
Muud	906	670
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 811	2 149

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	3 336
Sotsiaalmaksud	1 148	1 102
Kokku tööjõukulud	4 484	4 438
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	175	1 812

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	0	41
Maksuvõlad	620	43
Muud võlad	175	1 812
Kokku võlad ja ettemaksed	795	1 896

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 449	14 636
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 449	14 636
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 550	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 550	0
Kokku müügitulu	13 999	14 636
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiagentuuri teenused	9 133	12 271
Raamatupidamine, maksunõustamine, konsultatsioonid	4 866	2 365
Kokku müügitulu	13 999	14 636

Aruande digitaalallkirjad

MALIBU INVEST OÜ (registrikood: 11525668) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDRO MAALMAN	Juhatuse liige	30.01.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 676
Kokku	7 776
Jaotamine	
Dividendideks	7 776
Kokku	7 776

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 100
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 676
Kokku	7 776
Jaotamine	
Dividendideks	7 776
Kokku	7 776

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	4866	34.76%	Jah
Reklaamiagentuurid	73111	9133	65.24%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indro Maalman	37705112734	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	malibuinvest@gmail.com