

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Marta Holding OÜ

registrikood: 11484952

tänavanimi: Laki 3a-201

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10621

telefon: +372 56264614, +372 56484345

faks: +372 6616901

e-posti aadress: marko.ryndva@akukon.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Osakapital	11
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	13

Tegevusaruanne

2010.aastal soetati omanikuga seotud ettevõttelt kinnistul Tallinna mnt.7, Jõgeva paiknev mõtteline osa tootmismaast ja ärihoonest. Ost teostati edasimüügi plaaniga lähima paari aasta jooksul kinnisvaraturu elavnedes. Tallinna mnt 7 hoone kaasomanik üritab leida ruumidesse rentnike, niikaua tuleb tasuda igakuiste kommunaalkulude eest. Ülase 22 ja Uus 11 elamumaa kinnistud on olnud müügis, kuid neid ei ole õnnestunud realiseerida 2011.a jooksul.

Tütarettevõtte Conseo OÜ ei ole tegutsev ettevõtte.

2011.aastal ettevõttel töötajaid ei olnud. Samuti ei arvestatud tasusid juhatuse liikmele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2	1	2
Nõuded ja ettemaksed	1	1	3
Kokku käibevara	3	2	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	2 557	2 557	5, 6
Kinnisvarainvesteeringud	22 972	23 172	7
Kokku põhivara	25 529	25 729	
Kokku varad	25 532	25 731	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 765	16 158	8
Võlad ja ettemaksed	6 733	6 752	9
Kokku lühiajalised kohustused	23 498	22 910	
Kokku kohustused	23 498	22 910	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	1	1	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264	1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-787	263	
Kokku omakapital	2 034	2 821	
Kokku kohustused ja omakapital	25 532	25 731	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	0	767	11
Mitmesugused tegevuskulud	-583	-271	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-200	-233	7
Muud ärikulud	-4	0	
Ärikasum (kahjum)	-787	263	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-787	263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-787	263	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-787	263	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	200	233	7
Kokku korrigeerimised	200	233	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-1	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19	-675	
Kokku rahavood äritegevusest	-606	-180	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	0	-15 978	7, 13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-15 978	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	672	16 158	8, 13
Saadud laenude tagasimaksed	-65	0	8, 13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	607	16 158	
Kokku rahavood	1	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	1	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	1	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	1	1	2 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	263	263
31.12.2010	2 556	1	264	2 821
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-787	-787
31.12.2011	2 556	1	-523	2 034

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marta Holding OÜ 2011. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning järgides Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes toodud põhimõtteid ja printsiipe.

Marta Holding OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Majandusaasta algas 01. jaanuaril 2011 ja lõppes 31. detsembril 2011. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on seisuga 1. jaanuar 2011 teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, 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 ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse vara kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarale ühtlaseid kulunorme ei kehtestata. Igal konkreetsel juhul määratakse põhivara ühiku kulunorm eraldi.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, kus arvutatud amortisatsiooni summa kirjendatakse raamatupidamisregistrites ja näidatakse kasumiaruandes amortisatsiooni kuluna.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

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. Slates 1. jaanuarist 2008. a. on maksumääraks 21/79 netodividendidelt. 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.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2	1
Kokku raha	2	1

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1	1	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Ettevõtte tulumaks	0	1	0
Ettemaksukonto jääk	1		1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	1	1

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 557	2 557	6
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 557	2 557	

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11485414	Conseo OÜ	Eesti	Ehitusalased konsultatsioonid	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	31.12.2011
Conseo OÜ	2 557	2 557
Kokku	2 557	2 557

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Maa	Kokku
31.12.2009		
Soetusmaksumus	7 427	7 427
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	7 427	7 427
Ostud ja parendused	15 978	15 978
Amortisatsioonikulu	-233	-233
31.12.2010		
Soetusmaksumus	23 405	23 405
Akumuleeritud kulum	-233	-233
Jääkmaksumus	23 172	23 172
Amortisatsioonikulu	-200	-200
31.12.2011		
Soetusmaksumus	23 405	23 405
Akumuleeritud kulum	-433	-433
Jääkmaksumus	22 972	22 972

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	581	240

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	16 765	16 765			13
Laenukohustused kokku	16 765	16 765			
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud kokku	16 158	16 158			13
Laenukohustused kokku	16 158	16 158			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 603	6 623	13
Maksuvõlad	1	0	4
Muud võlad	129	129	13
Kokku võlad ja ettemaksed	6 733	6 752	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	767
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	767
Kokku müügitulu	0	767
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konsultatsioon	0	767
Kokku müügitulu	0	767

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Marta Holding OÜ-l ei olnud töötajaid 2011. ega 2010.aastal.

Lisa 13 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	23 439	22 831

	2011	2010
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 978

2010.aastal osteti kinnistu juhatuse liikmega seotud ettevõtjalt summas 15 978 eurot. Kinnistu eest on kogusummas tasutud 2010.aastal.

2009.aastal osteti kinnistu juhatuse liikmelt summas 7 299 eurot, mille eest tasuti 2010.aastal 754 eurot. Seisuga 31.12.2011 on kinnistu eest tasumata 6 545 eurot.

2011.aastal saadi laenu juhatuse liikmelt 672 eurot ja tagastati 65 eurot (2010.aastal vastavalt 16 158 eurot ja 0 eurot).

Juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid 2011. ega 2010.aastal.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	209
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	55
Kokku tingimuslikud kohustused	0	264

Maksimaalse võimaliku tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud eeldusest, et jaotatavate netodividendide ja 2012. aasta kasumiaruandes kajastatava dividendide tulumaksu kulu summa ei või ületada jaotuskõlbliku kasumit seisuga 31.12.2011.

Aruande digitaalallkirjad

Marta Holding OÜ (registrikood: 11484952) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO RÜNDVA	Juhatuse liige	24.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-787
Kokku	-523

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	0		Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Ründva	37903112720	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6616901
Mobiiltelefon	+372 56264614
Mobiiltelefon	+372 56484345
E-posti aadress	marko.ryndva@akukon.ee