

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Maver Investments

registrikood: 10605365

tänava/talu nimi, Männimetsa 6

maja ja korteri number:

alevik: Ülenurme alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61714

telefon: +372 5083344

e-posti aadress: marek@maverinvest.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	14
Lisa 11 Osakapital	14
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Maver Investments peamiseks tegevusalaks on müügiteenuse vahendamine. Samuti erinevate finantsinvesteeringute teostamine.

Eelolevaks aruandeaastaks on OÜ Maver Investments eesmärk teenida kasumit peamiselt OÜ Tarfurgole müügiteenuse osutamisest. Müügiteenuse all käsitletakse OÜ Tarfurgole tellimuste hankimist nii sise- kui ka välisturgudel.

OÜ Maver Investments juhtkond on analüüsinud ettevõtte majandust, mis näitab finantsolukorda ja tegevuse tulemusi aruandeperioodil:

- puhas käibekapital e töökapital (käibevara – lühiajalised kohustused) on viimase aasta jooksul suurenenud: 2013 144 tuh eurot; 2012 118 tuh eurot.
- halvenenud on maksevõime üldine tase, võlgnevuse kattekordaja (käibevara/lühiajalised kohustused) oli 2013.a 21,48; 2012.a 26,02.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	72 717	32 292	
Nõuded ja ettemaksed	77 954	90 557	2
Kokku käibevara	150 671	122 849	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	12 182	13 460	4
Nõuded ja ettemaksed	34 371	96 319	2
Materiaalne põhivara	33 162	10 755	7
Kokku põhivara	79 715	120 534	
Kokku varad	230 386	243 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 015	4 722	9
Kokku lühiajalised kohustused	7 015	4 722	
Kokku kohustused	7 015	4 722	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 075	9 075	11
Kohustuslik reservkapital	1 994	1 994	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 592	213 243	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 290	14 349	
Kokku omakapital	223 371	238 661	
Kokku kohustused ja omakapital	230 386	243 383	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	27 830	34 041	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 252	-4 907	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 018	-29 390	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 743	-5 303	7
Kokku ärikasum (-kahjum)	-12 183	-5 559	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	-1 277	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 830	19 908	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-15 290	14 349	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 290	14 349	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-12 183	-5 559	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 743	5 303	7
Kokku korrigeerimised	7 743	5 303	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 161	-567	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 293	3 092	
Laekunud intressid	5	8	
Kokku rahavood äritegevusest	-4 303	2 277	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 150	-479	7
Antud laenud	-9 700	-13 200	6
Antud laenude tagasimaksed	67 836	5 683	6
Laekunud intressid	16 742	19 287	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	44 728	11 291	
Kokku rahavood	40 425	13 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 292	18 724	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	40 425	13 568	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 717	32 292	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	9 075	1 994	213 243	224 312
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	14 349	14 349
31.12.2012	9 075	1 994	227 592	238 661
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-15 290	-15 290
31.12.2013	9 075	1 994	212 302	223 371

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maver Investments raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamistavale. Hea raamatupidamise põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsipidest: jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse.

OÜ Maver Investments arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha ja panga arvelduskontol olevat raha. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Euroopa Keskpanga ametlikel valuutakurssidel.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on võetud aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi ning kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 319,56 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara on võetud arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara on kajastatud bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutamisel on kasutatud lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 319,56 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	5-6
Muu materiaalne põhivara	3-5

Rendid

Kapitalirendina on kajastatud selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kõiki ülejäänud renditehinguid on kajastatud kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulu on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. Tulu kaupade müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist on kajastatud teenuse osutamise järel.

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 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide maksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu on kajastatud dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 747	10 747	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	10 913	10 913	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-166	-166	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 021	10 021	0	0	3
Muud nõuded	91 459	57 088	34 371	0	6
Laenunõuded	87 299	52 928	34 371	0	
Intressinõuded	1 677	1 677	0	0	
Viitlaekumised	2 483	2 483	0	0	
Ettemaksed	98	98	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	98	98	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 325	77 954	34 371	0	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	6 646	6 646	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	6 712	6 712	0	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-66	-66	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 802	6 802	0	0	3
Muud nõuded	172 756	76 437	96 319	0	6
Laenunõuded	160 551	64 232	96 319	0	
Intressinõuded	5 138	5 138	0	0	
Viitlaekumised	7 067	7 067	0	0	
Ettemaksed	672	672	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	672	672	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	186 876	90 557	96 319	0	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	0	169
Ettemaksukonto jääk	10 021	6 633
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 021	6 802

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

			Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Muud		
31.12.2012	2 556	10 904	13 460	5
			Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Muud		
31.12.2012	2 556	10 904	13 460	
Müük müügihinnas või lunastamine	-1	0	-1	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-1 277	0	-1 277	
31.12.2013	1 278	10 904	12 182	5

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2013					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11557800	Imest Finantseering OÜ	Eesti	Finantsinvesteeringud	50	0
11644410	ATP Sert OÜ	Eesti	Muu teimimine ja analüüs	50	50

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2012	Müük	31.12.2013
Imest Finantseering OÜ	1 278	-1 278	0
ATP Sert OÜ	1 278	0	1 278
Kokku	2 556	-1 278	1 278

Müüdnud osalused			
Sidusettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Imest Finantseering OÜ	50	1	-1 277

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	87 299	52 928	34 371	0	5-20%	EUR	2014-2016
Intressinõuded	1 677	1 677	0	0			
Viitlaekumised	2 483	2 483	0	0			
Kokku muud nõuded	91 459	57 088	34 371	0			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	160 551	64 232	96 319	0	5%-20%	EUR	2013-2015
Intressinõuded	5 138	5 138	0	0			
Viitlaekumised	7 067	7 067	0	0			
Kokku muud nõuded	172 756	76 437	96 319	0			

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	11 376	15 633	27 009
Akumuleeritud kulum	-2 921	-8 509	-11 430
Jääkmaksumus	8 455	7 124	15 579
Ostud ja parendused	479		479
Amortisatsioonikulu	-2 236	-3 067	-5 303
31.12.2012			
Soetusmaksumus	11 855	15 633	27 488
Akumuleeritud kulum	-5 157	-11 576	-16 733
Jääkmaksumus	6 698	4 057	10 755
Ostud ja parendused	29 818	332	30 150
Amortisatsioonikulu	-6 105	-1 638	-7 743
31.12.2013			
Soetusmaksumus	41 673	7 080	48 753
Akumuleeritud kulum	-11 262	-4 329	-15 591
Jääkmaksumus	30 411	2 751	33 162

Aruandeaastal kanti maha kasutuskõlbatuks muutunud vara, mille soetusmaksumus oli 8885 eurot (2012.a. 0 eurot) ning jääkväärtus 0 eurot (2012.a. 0 eurot).

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	4 498	10 856
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	4 498

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 015	7 015	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 015	7 015	0	0

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 722	4 722	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 722	4 722	0	0

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	167 718	179 798
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	44 584	47 794
Kokku tingimuslikud kohustused	212 302	227 592

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	9 075	9 075
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 830	34 041
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 830	34 041
Kokku müügitulu	27 830	34 041
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	19 018	27 090
Kauba müük	8 812	6 951
Kokku müügitulu	27 830	34 041

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	-4 498	-10 856
Mitmesugused bürookulud	-2 491	-1 611
Lähetuskulud	-5 543	-4 749
Ostetud teenused	-9 499	-9 211
Muud	-3 987	-2 963
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-26 018	-29 390

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

Ettevõtte ei ole palgalisi töötajaid.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	8 706	75 813
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 339	20 402

2013	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	0	48 795
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 018	9 700	2 500
2012	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	0	0	3 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 091	3 200	0

Tegevjuhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

OÜ Maver Investments (registrikood: 10605365) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK LAUK	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	227 592
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-15 290
Kokku	212 302
Jaotamine	
Kokku	212 302

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	27830	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Lauk	37303314914		9075 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5083344
E-posti aadress	marek@maverinvest.ee