

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Often Invest

registrikood: 10904122

tänavaga nimi ja maja number: Pikk 30

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10133

telefon: +372 5108922

e-posti aadress: marion@smail.ee

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	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Often Invest on 31.10.2002 registreeritud ettevõtte. Viimastel majandusperioodidel on ettevõtte põhiliseks tegevusalaks kujunenud rendi- ja vahendusteenuste osutamine. Suurt lisatulu teenitakse seotud osapooltele antud laenude arvestuslikust intressitulust. Ettevõtte käive ja kasum 2011. majandusaastal kasvasid..

2011. majandusaasta jooksul oli ettevõttel üks juhatuse liige, kellele tasu ei makstud. Ettevõttel puudusid püsivad lepingulised töötajad. Kõik teenused ja kaubad kas osteti sisse või loodi juhatuse liikme enda poolt. 2011. majandusaasta tööjõukulud kokku koos kõigi maksudega olid 376 eurot.

2012. majandusaastal on ette näha ettevõtte tavapärase majandustegevuse jätkumine. Ettevõtte majandustulemused võivad tugevasti kõikuda, seda olenevalt stabiilse üürniku olemasolust ja riskist, et osad finantsinvesteeringud tuleb kahjumiga lõpetatuks lugeda. Hetkel ei ole ette näha muudatusi juhatuse ja omaniku osas.

Finantssuhtarvud	2011	2010
Müügitulu	7 872	5 752
Tulu kasv %	37	48
Brutokasumimäär %	100	100
Puhaskasum	17 850	12 934
Kasumi kasv %	38	7
Puhasrentaablus %	227	225
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	16,0	7,6
Likviidsuskordaja (Acid test ratio)	16,0	7,6
ROA %	14	11
ROE %	15	13

Mario Nõmtak
26.06.2012

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 13 toodud OÜ Often Invest 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. OÜ Often Invest on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Mario Nõmtak
26.06.2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	844	35	2
Finantsinvesteeringud	4 064	4 065	3
Nõuded ja ettemaksed	2 657	0	4
Kokku käibevara	7 565	4 100	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	117 793	111 552	5
Kokku põhivara	117 793	111 552	
Kokku varad	125 358	115 652	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 210	15 354	6
Kokku lühiajalised kohustused	7 210	15 354	
Kokku kohustused	7 210	15 354	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 486	84 552	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 850	12 934	
Kokku omakapital	118 148	100 298	
Kokku kohustused ja omakapital	125 358	115 652	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	7 872	5 752	8
Muud äritulud	10 434	10 162	9
Mitmesugused tegevuskulud	-79	-2 980	
Tööjõukulud	-376	0	10
Muud ärikulud	-1	0	
Ärikasum (kahjum)	17 850	12 934	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 850	12 934	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 850	12 934	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	17 850	12 934	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 656	106	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 144	-7 568	
Kokku rahavood äritegevusest	7 050	5 472	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-13 555	-10 289	
Laekunud intressid	7 314	4 819	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 241	-5 470	
Kokku rahavood	809	2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35	33	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	809	2	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	844	35	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	84 552	87 364
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	12 934	12 934
31.12.2010	2 556	256	97 486	100 298
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 850	17 850
31.12.2011	2 556	256	115 336	118 148

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Often Invest 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 aastaaruanne on koostatud 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 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 ümber-arvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või kui ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

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 dividendide 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

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Äriühing käsitleb seotud osapooltena:

* tegev- või kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju äriühingu äriolulistele otsustele.

* tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevaid ettevõtjaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	0	30
Arvelduskontod	844	5
Arvelduskonto Swedbankis EEK/EUR	844	5
Kokku raha	844	35

01.01.2011 konverteeriti ettevõtte Eesti krooni arvelduskontol olnud rahalised vahendid automaatselt eurodesse vastavalt kehtestatud vahetuskursile, milleks oli 1 EUR = 15,6466 EEK.

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	4 065	4 065
31.12.2010	4 065	4 065
Muud	-1	-1
31.12.2011	4 064	4 064
Kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses	4 064	4 064

Ettevõttele kuulub 99% osalus Femme Homme Fashion OÜ-s (reg nr 10953066) ja 60% osalus M&M Meedia OÜ-s (reg nr 11504175). Soetatud osad on arvel soetusmaksumuses, mis ühtib nende nominaalväärtusega. Ühe eurone finantsinvesteeringute vähenemine on tingitud M&M Meedia OÜ osakapitali konverteerimisest eurodesse, mille tulemusena, ettevõtte osakapital vähenes.

Ettevõtted ei tegutse konsolideeritud grupina.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	681	0
Arveldused ar. isikuga - M. Nõmtak	1 976	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 657	0

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Laen - Femme Homme Fashion OÜ	92 097	92 097
Laenuintressid - Femme Homme Fashion OÜ	13 860	9 522
Laen - M&M Meedia OÜ	11 289	8 168
Laenuintressid - M&M Meedia OÜ	547	1 765
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	117 793	111 552

OÜ Often Invest on kahele seotud ettevõttele andnud laenu aastase intressiga 10%.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	202	302
Üürniku deposiit	479	479
Võlg ar. isikule - M. Nõmtak	0	410
Dividendivõlad	6 529	14 163
Kokku võlad ja ettemaksed	7 210	15 354

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
OÜ Often Invest osakapital, nimiväärtuses 2 556 eurot, kuulub 100%-selt Mario Nõmtak'ile (ik 36011220213).		

Ettevõtte osakapital konverteeriti ümber eurodesse 25.08.2011.

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 872	5 752
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 872	5 752
Kokku müügitulu	7 872	5 752
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus (EMTAK 68201)	7 872	5 752
Kokku müügitulu	7 872	5 752

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitululaenudest seotud osapooltele	10 434	10 162
Kokku muud äritulud	10 434	10 162

Intressitulul on arvestatud laenudelt, mis on kajastatud Lisas 5.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	280	0
Sotsiaalmaksud	96	0
Kokku tööjõukulud	376	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Raamatupidamiskohustuslasel, Often Invest OÜ-l, puudusid aruandeperioodil püsivad lepingulised töötajad. Kõik tööd teostati juhatuse liikme enda poolt või osteti sisse lepingulistelt partneritelt allhanke korras.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	117 793	0		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	1 976	6 529	111 552	14 573

Seotud osapoolteks, kellega teostati 2010. ja 2011. majandusaastal tehinguid, on aruande koostajatele teadaolevalt:

- Juhatuse liige ja ainuomanik: Mario Nõmtak (ik: 36011220213);
- Juhatuse liikmete ja omanikuga seotud ettevõtted: Femme Homme Fashion OÜ (reg nr 10953066) ja M&M Meedia OÜ (reg nr 11504175).

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Often Invest (registrikood: 10904122) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO NÕMTAK	Juhatuse liige	26.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 850
Kokku	115 336
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	105 336
Kokku	115 336

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7872	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mario Nõmtak	36011220213	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5108922
E-posti aadress	marion@smail.ee