

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

**aruandeaasta lõpp: 31.12.2010****ärinimi või sihtasutuse nimi:** Osaühing Malborg Invest**registrikood: 11161611**

tänava/talu nimi, Tehnika 55

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

postsihtnumber: 10136

**maakond:** Harju maakond

## 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               | 9  |
| Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud | 9  |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara               | 10 |
| Lisa 6 Laenukohustused                    | 10 |
| Lisa 7 Võlad ja ettemaksed                | 10 |
| Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad   | 10 |
| Lisa 9 Müügitulu                          | 11 |
| Lisa 10 Finantstulud ja -kulud            | 11 |
| Lisa 11 Seotud osapooled                  | 11 |
| Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva     | 12 |

## Tegevusaruanne

Osaühing Malborg Invest asutati 2005. aasta augustis.

2010. aastal soetati kolm kinnistut ning põhitegevuseks sai ettevõtte metsamajandamine. 2011. aastal on plaanis veel kinnistuid soetada ja tegevust laiendada.

Malborg Invest OÜ-l on kaks juhatuse liiget, kellele pole tasusid ega soodustusi 2010. aastal arvestatud. Töötajaid 2010. aastal ei olnud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Malborg Invest juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu varasid, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2010 ja aastaaruande koostamispäeva 10.06.2011 vahemikul.

Varasid ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on OÜ Malborg Invest jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2010. aasta majandusaasta aruande koostamise õigsust ja täielikkust.

## Bilanss

(kroonides)

|                                       | 31.12.2010        | 31.12.2009       | Lisa nr |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|---------|
| Varad                                 |                   |                  |         |
| Käibevara                             |                   |                  |         |
| Raha                                  | 18 546            | 17 878           | 2       |
| Nõuded ja ettemaksed                  | 3 808 777         | 946 602          | 3       |
| <b>Kokku käibevara</b>                | <b>3 827 323</b>  | <b>964 480</b>   |         |
| Põhivara                              |                   |                  |         |
| Nõuded ja ettemaksed                  | 4 271 900         | 6 335 000        | 4       |
| Materiaalne põhivara                  | 2 047 000         |                  | 5       |
| <b>Kokku põhivara</b>                 | <b>6 318 900</b>  | <b>6 335 000</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                    | <b>10 146 223</b> | <b>7 299 480</b> |         |
|                                       |                   |                  |         |
| Kohustused ja omakapital              |                   |                  |         |
| Kohustused                            |                   |                  |         |
| Lühiajalised kohustused               |                   |                  |         |
| Laenukohustused                       | 5 000             | 5 000            | 6       |
| Võlad ja ettemaksed                   | 495 942           | 1 888            | 7, 8    |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>  | <b>500 942</b>    | <b>6 888</b>     |         |
| <b>Kokku kohustused</b>               | <b>500 942</b>    | <b>6 888</b>     |         |
| Omakapital                            |                   |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses              | 40 000            | 40 000           |         |
| Ülekurss                              | 7 252 591         | 7 254 714        |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)           | 2 352 690         | -2 122           |         |
| <b>Kokku omakapital</b>               | <b>9 645 281</b>  | <b>7 292 592</b> |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b> | <b>10 146 223</b> | <b>7 299 480</b> |         |

## Kasumiaruanne

(kroonides)

|                                             | 2010             | 2009          | Lisa nr |
|---------------------------------------------|------------------|---------------|---------|
| Müügitulu                                   | 1 638 480        |               | 9       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -372 165         |               |         |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -13 625          | -2 122        |         |
| <b>Ärikasum (-kahjum)</b>                   | <b>1 252 690</b> | <b>-2 122</b> |         |
|                                             |                  |               |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | 1 100 000        |               | 10      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>2 352 690</b> | <b>-2 122</b> |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>2 352 690</b> | <b>-2 122</b> |         |

## Rahavoogude aruanne

(kroonides)

|                                                          | 2010              | 2009              |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                   |                   |
| Ärikasum (kahjum)                                        | 1 252 690         | -2 122            |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                   |                   |
| Muud korrigeerimised                                     | -1                |                   |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>-1</b>         |                   |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -2 862 175        | -946 602          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 494 054           | 1 888             |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>-1 115 432</b> | <b>-946 836</b>   |
|                                                          |                   |                   |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                   |                   |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -2 047 000        |                   |
| Antud laenud                                             |                   | -6 335 000        |
| Antud laenude tagasimaksed                               | 2 063 100         |                   |
| Laekunud intressid                                       | 1 100 000         |                   |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>1 116 100</b>  | <b>-6 335 000</b> |
|                                                          |                   |                   |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                   |                   |
| Saadud laenud                                            |                   | 5 000             |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 |                   | 7 254 714         |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           |                   | <b>7 259 714</b>  |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>668</b>        | <b>-22 122</b>    |
|                                                          |                   |                   |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>17 878</b>     | <b>40 000</b>     |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>668</b>        | <b>-22 122</b>    |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>18 546</b>     | <b>17 878</b>     |

## Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

|                                   |                             |           |                                | Kokku     |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------|--------------------------------|-----------|
|                                   | Osakapital<br>nimiväärtuses | Ülekurss  | Jaotamata<br>kasum<br>(kahjum) |           |
| <b>31.12.2008</b>                 | 40 000                      |           |                                | 40 000    |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |           | -2 122                         | -2 122    |
| Muud muutused<br>omakapitalis     |                             | 7 254 714 |                                | 7 254 714 |
| <b>31.12.2009</b>                 | 40 000                      | 7 254 714 | -2 122                         | 7 292 592 |
|                                   |                             |           |                                |           |
| Vigade parandamise mõju           |                             | -1        |                                | -1        |
| Aruandeperioodi kasum<br>(kahjum) |                             |           | 2 352 690                      | 2 352 690 |
| Muud muutused<br>omakapitalis     |                             | -2 122    | 2 122                          |           |
| <b>31.12.2010</b>                 | 40 000                      | 7 252 591 | 2 352 690                      | 9 645 281 |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

#### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Maad ei amortiseerita.

### Lisa 2 Raha

(kroonides)

|                   | 31.12.2010    | 31.12.2009    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 17 878        | 17 878        |
| Arvelduskontod    | 668           |               |
| <b>Kokku raha</b> | <b>18 546</b> | <b>17 878</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

|                                   | 31.12.2010       | 31.12.2009     |
|-----------------------------------|------------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 2 862 175        |                |
| Intressinõuded                    | 946 602          | 946 602        |
| <b>Kokku Nõuded ja ettemaksed</b> | <b>3 808 777</b> | <b>946 602</b> |

### Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

|                                                 | 31.12.2010       | 31.12.2009       |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Pikaajalised nõuded                             | 4 271 900        | 6 335 000        |
| Laenunõuded                                     | 4 271 900        | 6 335 000        |
| <b>Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud</b> | <b>4 271 900</b> | <b>6 335 000</b> |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

|                     |           | Kokku     |
|---------------------|-----------|-----------|
|                     | Maa       |           |
| Ostud ja parendused | 2 047 000 | 2 047 000 |
|                     |           |           |
| <b>31.12.2010</b>   |           |           |
| Soetusmaksumus      | 2 047 000 | 2 047 000 |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 2 047 000 | 2 047 000 |

## Lisa 6 Laenukohustused

(kroonides)

|                                  | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Andras Kaasik                    | 5 000      |                                   |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 5 000      |                                   |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 5 000      |                                   |                     |             |
|                                  |            |                                   |                     |             |
|                                  | 31.12.2009 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                     |             |
| Andras Kaasik                    | 5 000      |                                   |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 5 000      |                                   |                     |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 5 000      |                                   |                     |             |

## Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

|                                  | 31.12.2010     | 31.12.2009   | Lisa nr |
|----------------------------------|----------------|--------------|---------|
| Võlad tarnijatele                | 444 384        | 1 888        |         |
| Maksuvõlad                       | 51 558         |              | 8       |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>495 942</b> | <b>1 888</b> |         |

## Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

|                                               | 31.12.2010    |
|-----------------------------------------------|---------------|
|                                               | Maksuvõlg     |
| Käibemaks                                     | 51 558        |
| <b>Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>51 558</b> |

## Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

|                                                    |                  |
|----------------------------------------------------|------------------|
| <b>Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes</b> |                  |
|                                                    | <b>2010</b>      |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                       |                  |
| Eesti                                              | 1 638 480        |
| <b>Kokku müük Euroopa Liidu riikidele</b>          | <b>1 638 480</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                             | <b>1 638 480</b> |
| <b>Müügitulu tegevusalade lõikes</b>               |                  |
|                                                    | <b>2010</b>      |
| Metsamaterjali müük                                | 1 638 480        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                             | <b>1 638 480</b> |

## Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

|                                     |                  |
|-------------------------------------|------------------|
|                                     | <b>2010</b>      |
| Intressitulud                       | 1 100 000        |
| Intressitulu laenudelt              | 1 100 000        |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b> | <b>1 100 000</b> |

## Lisa 11 Seotud osapooled

(kroonides)

|                                                              |                  |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus                     | Arling Invest OÜ |
| Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud | Eesti            |

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                                                                                                         | 31.12.2010 |            | 31.12.2009 |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                                                                         | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja                                                                                                                                            |            | 2 000      |            |            |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 8 080 678  | 363 032    | 7 281 602  | 5 000      |

|                                                                                                                                                         | 2010    |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|
|                                                                                                                                                         | Ostud   | Müügid    |
| Emaettevõtja                                                                                                                                            | 2 000   |           |
| Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 300 860 | 1 638 480 |

## Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01. jaanuar 2011 ühines Eesti Vabariik eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR).

Sellest tulenevalt konverteerib OÜ Malborg Invest oma raamatupidamise arvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevate majandusaastate finantsaruanded koostatakse eurodes.

Vastavalt Raamatupidamise Toimikonna juhendile (RTJ) 18 "Euro kasutuselevõtt" kasutatakse andemete ümberarvestuses (alates E-päevast EUR) kooskõlas Euroopa Liidu Nõukogu määrusega kinnitatud valuutakursi 1 EUR = 15,6466 EEK.

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Malborg Invest (registrikood: 11161611) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| KATRIN KAASIK      | Juhatuse liige     | 15.06.2011           |
| KADRI KUUSK        | Juhatuse liige     | 16.06.2011           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

|                                                                        | 2010             |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 2 352 690        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>2 352 690</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Ülekursi vähendamine                                                   |                  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 2 352 690        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>2 352 690</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

|                                                                        | 31.12.2010       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | 2 352 690        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>2 352 690</b> |
| Jaotamine                                                              |                  |
| Ülekursi vähendamine                                                   |                  |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | 2 352 690        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>2 352 690</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala    | EMTAK kood | Müügitulu (EEK) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Metsavarumine | 02201      | 1638480         | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi         | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht                            | Osaluse suurus ja valuuta |
|------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------|
| Osaühing Arling Invest | 11016926                            | Tehnika 55,<br>Tallinn, Harju maakond, Eesti | 40000 EEK                 |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                    |
|-----------------|-------------------------|
| Telefon         | +372 6446303            |
| Faks            | +372 6272506            |
| Mobiiltelefon   | +372 5090825            |
| E-posti aadress | katrinamaris@hotmail.ee |