

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Hauptstadt Investment

registrikood: 11276662

tänava/talu nimi, Tartu mnt 62-4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10115

e-posti aadress: mbolandrina@gmail.com

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 Muud nõuded	9
Lisa 3 Muud võlad	9
Lisa 4 Osakapital	9
Lisa 5 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10


2

Tegevusaruanne

Hauptstadt Investment OÜ asutati 2006. aasta juulis osakapitaliga 40 000 krooni. OÜ Hauptstadt Investment juhatuse liikmeks on Marco Bolandrina.

Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkondadeks on kinnisvarainvesteeringud ja –konsultatsioonid.

2012. aastal ei ole OÜ-l Hauptstadt Investment müügitulu.

Hauptstadt Investment OÜ-l ei ole töötajaid, kõik teenused on osutatud väliste hankijate kaudu või juhatuse liikme poolt. Juhatuse liige ei ole saanud 2010 a mingeid hüvitisi ega tasusid.

Aastalõpu seisuga ei olnud Hauptstadt Investment OÜ-l pikaajalisi kohustusi.

Ettevõtte osadega ei ole 2012. aastal tehinguid toimunud. Juhatuse teeb ettepaneku 2011. aasta aruandeaasta kasumit osanikele mitte jaotada.



Marco Bolandrina
Juhatuse liige
15.06.2013

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	41 557	1 898	
Nõuded ja ettemaksed	490	480	2
Kokku käibevara	42 047	2 378	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	16 088	13 708	2
Kokku põhivara	16 088	13 708	
Kokku varad	58 135	16 086	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	39 419	0	3
Kokku lühiajalised kohustused	39 419	0	
Kokku kohustused	39 419	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 274	12 810	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 630	464	
Kokku omakapital	18 716	16 086	
Kokku kohustused ja omakapital	58 135	16 086	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Muud äritulud	2	2	
Mitmesugused tegevuskulud	-158	-18	
Ärikasum (kahjum)	-156	-16	
Finantstulud ja -kulud	2 786	480	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 630	464	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 630	464	

Rahavoogude aruanne

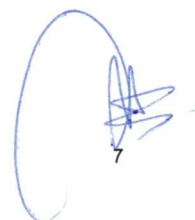
(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-156	-16	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	89	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-67	-16	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-94 998	0	2
Antud laenude tagasimaksed	92 618	0	2
Laekunud intressid	2 776	916	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	396	916	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	39 330	0	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	39 330	0	
Kokku rahavood	39 659	900	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 898	998	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	39 659	900	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 557	1 898	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	12 810	15 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)			464	464
31.12.2011	2 556	256	13 274	16 086
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 630	2 630
31.12.2012	2 556	256	15 904	18 716



7

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Hauptstadt Investment 2012. 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiseid pankades, tähtajalisi hoiseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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 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

OÜ Hauptstadt Investment aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osa (osakapitali) suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	16 088	0	16 088		
Intressinõuded	490	490	0		
Kokku muud nõuded	16 578	490	16 088		6

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Laenunõuded	13 708	0	13 708		
Intressinõuded	480	480	0		
Kokku muud nõuded	14 188	480	13 708		6

Lisa 3 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	39 419	39 419			
Laen emaettevõttelt	39 330	39 330			
Muud viitvõlad	89	89			
Kokku muud võlad	39 419	39 419			6

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Hauptstadt Investment vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2012 moodustas x 15 904 (2011: 13 274) eurot. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 12 564 (2011: 10486) eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 21/79 netodividendidena väljamakstavalt summalt, seega 3340 (2011: 2 788) eurot.

Lisa 5 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	2 786	480
Intressitululaenudelt	2 786	480
Kokku finantstulud ja -kulud	2 786	480

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	MRF Consulting OÜ
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Emaettevõtja	490	39 330	14 188
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 088	89	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 630
Kokku	15 904
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 904
Kokku	15 904

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 274
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 630
Kokku	15 904
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 904
Kokku	15 904

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing MRF Consulting	11035958	Tartu mnt 62-4, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mbolandrina@gmail.com