

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Maarjamünt OÜ

registrikood: 11317674

tänava/talu nimi, Pootsmani 12
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51017

telefon: +372 5177130

e-posti aadress: madis.soodla@vestman.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Lisa 19 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21

Tegevusaruanne

Konsolideeritud tegevusaruanne

Maarjamünt OÜ on kantud äriregistrisse 27.11.2006. aastal. Ettevõtte senisteks põhitegevusaladeks on olnud majandusalane nõustamisteenus kindlatele lepingupartneritele, kinnistute hooldusniitmiste ja pisiremonditeenuse pakkumine vastavalt tellimustele ja Tartumaal, Meeksi vallas, Rõka külas asuva Peramaa kinnistu jahi- ja puhketaluks rekonstrueerimine. Maarjamünt OÜ tegeleb ka finantsinvesteeringutega.

Konsolideerimisgrupi struktuur

Emaettevõtte Maarjamünt OÜ osalus

OÜ Rockmi 100 %

OÜ Piibeleht Arendus 50 %

Emaettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikme tasu 2011. aastal moodustas kokku 1 534 eurot. Teisi palgalisi töötajaid ettevõttel 2011. aastal ei olnud. Konsolideeritud tütarettevõtte juhatus koosneb ühest liikmest ning juhatuse liikme tasud 2011.a. moodustasid 8 874 eurot. Teisi palgalisi töötajaid konsolideeritaval tütarettevõttel 2011. aastal ei olnud. Tütarettevõtte põhitegevusalaks on kinnisvara arendamine ja haldamine.

Konsolideerimisgrupi ettevõtete põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal kõigi tegevusalade lõikes on turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. 2012.a. on plaanis emaettevõttega liita tütarettevõttega, OÜ –ga Rockmi, mis sai toimunuks 15.märts 2012. Edaspidi puudub konsolideerimiskohustus.

Kuna Rockmi omandis olevat väljarenditavat hoonet plaanis müüa ei ole, tundub liitmine kulude kokkuhoiu mõttes otstarbekas. Kindlasti jäävad firma tegevustes põhirõhu alla majandusalaste nõustamisteenuste pakkumine lepingupartneritele, lisaks uute teenusevajajate leidmine, kinnistute hooldusniitmise teenuse pakkumine ja võimalusel Peramaa puhkemaja rekonstrueerimise lõpuleviimine 2012 aastal. Soov oleks leida Peramaa puhkemajale kindel rendilevõtja. Teravdatud tähelepanu tahaks pöörata tehtud finantsinvesteeringutele, nende käekäigule, vajadusel panustada sidusettevõtte kinnisvara realiseerimise müügitegevusse.

Dividendipoliitika

Konsolideerimisgrupil dividendipoliitika puudub.

Tulud, kulud ja kasum

Ettevõtte aruandeaasta käive oli 132 142 eurot. Aruandeaasta netokäive jäi 2010. aastaga võrreldes samale tasemele. Maarjamünt OÜ müügitulu koosnes 100% müügist Eesti Vabariiki. Ettevõtte majandusaasta tulemiks kujunes kahjum summas 9550 eurot.

Peamised finantssuhtarvud	2011	2010
Maksevõime üldine tase = käibevara / lühiajalised kohustused	8,19	7,37
Käibevarade käibekordaja = müügitulu / käibevarad kokku	0,19	0,12
Ärirentaablus = ärikasum / müügitulu	0,33%	0,43%
Varade tootlus (ROA) = ärikasum / varad kokku	0,01%	0,01 %
Omakapitali tulukus (ROE) = puhaskasum /omakapital	-0,003%	-0,35%

Juhataja Madis Soodla

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad				
Käibevara				
Raha	405 218	86 135	130 859	2
Nõuded ja ettemaksed	278 993	846 586	638 858	3
Kokku käibevara	684 211	932 721	769 717	
Põhivara				
Finantsinvesteeringud	2 236 866	2 173 787	2 927 913	5,6,7
Kinnisvarainvesteeringud	610 000	630 488	630 488	8
Materiaalne põhivara	50 383	40 897	22 280	9
Immateriaalne põhivara	0	0	386 921	
Kokku põhivara	2 897 249	2 845 172	3 967 602	
Kokku varad	3 581 460	3 777 893	4 737 319	
Kohustused ja omakapital				
Kohustused				
Lühiajalised kohustused				
Laenukohustused	73 191	69 117	167 739	10
Võlad ja ettemaksed	10 387	57 442	27 849	11
Kokku lühiajalised kohustused	83 578	126 559	195 588	
Pikaajalised kohustused				
Laenukohustused	288 225	392 104	781 137	10
Kokku pikaajalised kohustused	288 225	392 104	781 137	
Kokku kohustused	371 803	518 663	976 725	
Omakapital				
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 256 418	3 757 782	2 123 191	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 573	-501 364	1 634 591	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	3 209 657	3 259 230	3 760 594	
Kokku omakapital	3 209 657	3 259 230	3 760 594	
Kokku kohustused ja omakapital	3 581 460	3 777 893	4 737 319	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	132 142	108 133	13
Muud äritulud	0	4 776	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 962	-48 143	14
Mitmesugused tegevuskulud	-7 329	-5 721	15
Tööjõukulud	-10 915	-10 933	16,18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 303	-916	9
Muud ärikulud	-20 488	-583	8
Ärikasum (kahjum)	44 145	46 613	
Finantstulud ja -kulud	-108 860	-351 481	17
Kasum (kahjum) investeringutelt sidusettevõtjatesse	15 142	-196 496	5
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-49 573	-501 364	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 573	-501 364	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	-49 573	-501 364	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	44 145	46 613	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 304	916	9
Muud korrigeerimised	20 488	0	6,7
Kokku korrigeerimised	23 792	916	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-137 372	-27 267	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-47 055	-13 269	
Kokku rahavood äritegevusest	-116 490	6 993	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 791	0	
Antud laenud	-22 500	-255 647	
Antud laenude tagasimaksed	566 940	685 911	
Laekunud intressid	9 915	15 777	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	541 564	446 041	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	63 912	
Saadud laenude tagasimaksed	-99 805	-561 670	
Makstud intressid	-6 186	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-105 991	-497 758	
Kokku rahavood	319 083	-44 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	86 135	130 859	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	319 083	-44 724	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	405 218	86 135	

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	2 556	256	3 757 782	0	3 760 594
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-501 364		-501 364
31.12.2010	2 556	256	3 256 418	0	3 259 230
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	3 295 615	0	3 298 427
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-49 573		-49 573
31.12.2011	2 556	256	3 206 845	0	3 209 657

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Maarjamünt 2011.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses Eesti Vabariigi ühinemisega eurosooniga 01.01.2011.a., on algsaldod ümber arvestatud Eurodesse kursiga 1EUR= 15,6466 EEK.

Vigade korrigeerimine

Seoses olulise vea avastamisel on 2010.aastaaruande konsolideerimisel

korrigeeritud 2009.aasta lõppsaldot. Bilansist oli jäänud välja ellimineerimata investeering tütarettevõtte osadesse summas 386 921 eur, mis oli kajastatud firmaväärtusena.

Korrigeerimine vähendab otseselt kasumit 386 921 eur võrra.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideerimise põhimõtted:

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud kõigi emaettevõtja kontrolli all

olevate tütarettevõtjate finantsnäitajaid. Ellimineeritud on kõik kontsernisisesed

nõuded ja kohustused, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Vähemusosa emaettevõtja kontrolli all olevate ettevõtete tulemusel ja omakapitalis on konsolideeritud bilansis kajastatud omakapitali koosseisus eraldi emaettevõtja omanikele kuuluvast omakapitalist ning konsolideeritud kasumiaruandes eraldi kirjel.

OÜ Maarjamünt kasutab kasumiaruande skeemi 1.

Emaettevõtja konsolideerimata aruannetes, mis on esitatud konsolideeritud aastaaruande lisades, kajastatakse investeeringuid tütar- ja sidusettevõtjatesse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid

äritegevusest kaudsel meetodil ning investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle kontsernil on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse kontrolli all olevaks, kui kontsern omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtja hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel või-meline kontrollima tütarettevõtja tegevus- ja finantspoliitikat. Kui kontsern omandas või loovutas perioodi jooksul ettevõtte üle kontrolli, on vastav tütarettevõtja konsolideeritud alates selle omandamise kuupäevast kuni müügikuupäevani. Tütarettevõtja soetamist kajastatakse ostumeetodil. Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtja varad, kohustused ja tingimuslikud kohustused arvele nende õiglasest väärtuses.

Emaettevõtja OÜ Maarjamünt tütarettevõtteks on OÜ Rockmi (100 %).

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettvõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Sidusettevõtte on konsolideerimata bilansis arvele võetud soetusmaksumuses. Emaettevõtte konsolideeritud bilansis kajastatakse sidusettevõtet kapitaliosaluse meetodil, milleks on OÜ Piibeht Arendus (50 %).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste samasse kontserni kuuluvate ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kui nõuete laekumine loetakse ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavat kulu kasumi-aruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. 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 tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvara-investeering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasusid, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasest väärtuses, mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Muud äritulud/ Muud ärikulud".

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega üle 639 eurot. Materiaalne põhivara võetakse algselt 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 kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Maad ei amortiseerita.

Immateriaalse põhivarana kajastatakse firmaväärtust. Firmaväärtus on positiivne vahe äriühenduse käigus omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahel, peegeldades seda osa soetusmaksumusest, mis tasuti omandatud ettevõtte selliste varade eest, mida ei ole võimalik eristada ja eraldi arvele võtta. Omandamise kuupäeval kajastatakse firmaväärtust konsolideeritud bilansis selle soetusmaksumuses immateriaalse varana. Edasisel kajastamisel mõõdetakse firmaväärtust tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud võimalikud väärtuse langusest tulenevad

allahindlused.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	3-5
Muud masinad ja seadmed	5-10
Muu inventar ja IT seadmed	3-5

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 nominaal-väärtusega.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide välamaksmisega 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

Ettevõtte loeb osapooled seotuks juhul, kui ühel osapoolel on valitsev või oluline mõju teise osapoolle tehtavatele finants- ja tegevusotsustele. Valitsev mõju on ettevõtte rohkem kui poole hääleõiguse omandiõigus otse või tütarettevõtte kaudu, või oluline osalus ettevõtte hääleõiguses ning põhikirjal või lepingul põhinev õigus juhtida ettevõtte juhtkonna finants- ja tegevuspoliitikat. Oluline mõju on osalemine ettevõtte finants- ja tegevuspoliitika otsustamisel, kuid mitte valitsev mõju selle üle.

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.

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/ osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	294	268
Arvelduskontod	17 726	85 867
Tähtajalised hoiused	387 198	0
Kokku raha	405 218	86 135

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	13 790	15 552
Ostjatelt laekumata arved	13 790	15 552
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 661	2 130
Muud nõuded	262 809	828 136
Laenunõuded	200 000	792 377
Intressinõuded	62 809	35 759
Ettemaksed	733	768
Kokku nõuded ja ettemaksed	278 993	846 586

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 279	2 130	949
Üksikisiku tulumaks		462		79
Sotsiaalmaks		831		132
Kohustuslik kogumispension		32		3
Ettemaksukonto jääk	1 661			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 661	2 604	2 130	1 163

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	1 869 371	1 854 229
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	367 495	319 558
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	2 236 866	2 173 787

Ettevõtte on andnud kaks pikaajaklist laenu.

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
10767659	Rockmi OÜ	Eesti	kinnisvara arendamine ja haldamine	100	100

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
10086221	Piibeleht Arendus OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine ja arendamine	50	50

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	630 488
31.12.2010	630 488
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-20 488
31.12.2011	610 000

	2011	2010
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	72 135	56 609
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-44 081	-40 887

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2009							
Soetusmaksumus		1 371	2 751	4 122	20 713	20 713	24 835
Akumuleeritud kulum		0	-1 183	-1 183			-1 183
Jääkmaksumus		1 371	1 568	2 939	20 713	20 713	23 652
Ostud ja parendused			9 587	9 587	8 574	8 574	18 161
Amortisatsioonikulu		-205	-711	-916			-916
31.12.2010							
Soetusmaksumus		1 371	12 338	13 709	29 287	29 287	42 996
Akumuleeritud kulum		-205	-1 894	-2 099			-2 099
Jääkmaksumus		1 166	10 444	11 610	29 287	29 287	40 897
Ostud ja parendused	3 769		3 321	3 321	5 701	5 701	12 791
Amortisatsioonikulu		-412	-2 893	-3 305			-3 305
31.12.2011							
Soetusmaksumus	3 769	1 371	15 659	17 030	34 988	34 988	55 787
Akumuleeritud kulum		-617	-4 787	-5 404			-5 404
Jääkmaksumus	3 769	754	10 872	11 626	34 988	34 988	50 383

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	95 532	73 191	22 341		5,682	EUR	13.04.2013
Pikaajalised laenud kokku	95 532	73 191	22 341				
Pikaajalised võlakirjad							
Muud laenud	265 884	0	265 884				
Pikaajalised võlakirjad kokku	265 884		265 884				
Muud laenud							
Laenukohustused kokku	361 416	73 191	288 225				

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	164 649	69 117	95 532		5,682	EUR	13.04.2013
Pikaajalised laenud kokku	164 649	69 117	95 532				
Muud laenukohustused							
Muud laenud	296 572		296 572				
Muud laenukohustused kokku	296 572		296 572				
Laenukohustused kokku	461 221	69 117	392 104				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Ehitised	610 000	630 488
Kokku	610 000	630 488

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	5 180	6 466
Võlad töövõtjatele	1 403	456
Maksuvõlad	2 604	1 163
Muud võlad	1 200	49 357
Intressivõlad	551	0
Muud viitvõlad	649	6 495
Lühiajaline laen	0	42 862
Kokku võlad ja ettemaksed	10 387	57 442

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	132 142	108 133
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	132 142	108 133
Kokku müügitulu	132 142	108 133
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Äripindade rent	75 705	56 609
Ruumide rent	0	2 245
Äri ja juhtimisalane konsultatsioon	4 725	3 494
Haljasala korrashoid	4 720	6 222
Transpordivahendite rent	0	257
Ürituste korraldamine ja läbiviimine	0	304
Tulud teenuste müügist	46 992	39 002
Kokku müügitulu	132 142	108 133

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	1 350	4 585
Energia	31 986	31 649
Elektrienergia	20 453	19 092
Soojusenergia	11 533	12 557
Muud	12 626	11 909
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	45 962	48 143

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	51	4
Lähetuskulud	643	1 167
Muud	6 635	4 550
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 329	5 721

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	8 207	8 220
Sotsiaalmaksud	2 708	2 713
Kokku tööjõukulud	10 915	10 933
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud tütarettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	0	82 400
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	15 142	-196 496
Intressitulud	33 257	42 377
Intressitulu hoiustelt	554	726
Intressitulu laenudelt	32 703	41 651
Intressikulud	-142 117	-6 936
Intressikulu laenudelt	-142 117	-6 936
Kokku finantstulud ja -kulud	-93 718	-78 655

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Maarjamünt OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	367 495	0	344 995	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		265 884		274 165
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	494	0	530	997

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	575	4 684	1 406	6 143

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 207	8 220

Lisa 19 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	307 376	4 561
Nõuded ja ettemaksed	264 470	831 304
Kokku käibevara	571 846	835 865
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	2 600 365	2 600 365
Nõuded ja ettemaksed	367 495	319 558
Materiaalne põhivara	49 629	39 731
Kokku põhivara	3 017 489	2 959 654
Kokku varad	3 589 335	3 795 519
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 000	74 817
Võlad ja ettemaksed	1 659	7 601
Kokku lühiajalised kohustused	11 659	82 418
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	265 884	296 572
Kokku pikaajalised kohustused	265 884	296 572
Kokku kohustused	277 543	378 990
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 413 717	3 372 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 737	41 110
Kokku omakapital	3 311 792	3 416 529
Kokku kohustused ja omakapital	3 589 335	3 795 519

Lisa 20 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	13 094	12 521
Muud äritulud	0	4 775
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 882	-7 256
Mitmesugused tegevuskulud	-2 789	-462
Tööjõukulud	-2 040	-2 040
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 892	-710
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 491	6 828
Finantstulud ja -kulud	-108 228	34 282
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-104 737	41 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-104 737	41 110

Lisa 21 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 491	6 828
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 892	709
Kokku korrigeerimised	2 892	709
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	23 882	-3 439
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 710	3
Kokku rahavood äritegevusest	12 555	4 101
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 791	-18 160
Antud laenud	-22 500	-244 973
Antud laenude tagasimaksed	566 940	621 999
Laekunud intressid	3 942	12 182
Kokku rahavood investeerimistegevusest	535 591	371 048
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	10 000	63 911
Saadud laenude tagasimaksed	-247 188	-443 336
Makstud intressid	-8 143	-17 415
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-245 331	-396 840
Kokku rahavood	302 815	-21 691
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 561	26 252
Raha ja raha ekvivalentide muutus	302 815	-21 691
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	307 376	4 561

Lisa 22 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	3 372 607	3 375 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)			41 110	41 110
31.12.2010	2 556	256	3 413 717	3 416 529
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-549 640
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				588 837
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-104 737	-104 737
31.12.2011	2 556	256	3 308 980	3 311 792
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-549 640
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil				628 860

Aruande digitaalallkirjad

Maarjamünt OÜ (registrikood: 11317674) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS SOODLA	Juhatuse liige	25.06.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Maarjamünt OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Maarjamünt OÜ konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse alus

OÜ Maarjamünt eelnevate majandusaastate aastaaruandeid ei ole auditeerinud. Majandusaasta 2010 aruannet korrigeeriti käesoleva aastaaruande koostamis käigus, seetõttu me ei saanud piisavat kindlustunnet, et bilansi algsaldod seisuga 31.12.2010.a on olulises osas õiged ja ei mõjuta varasematest perioodidest tulenevate ebatäpsuste tõttu 2011.a tulemit.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt Maarjamünt OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvi

Vandeaudiitori number 293

Kersti Torp

Vandeaudiitori number 321

E-Audit OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 41

Sõbra 56b, 51013 Tartu

25.06.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Maarjamünt OÜ (registrikood: 11317674) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	25.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 256 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 573
Kokku	3 206 845

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 256 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-49 573
Kokku	3 206 845
Katmine	
Kokku	3 206 845

2011 a tekkinud kahjum otsustati katta eelnevate perioodide kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	4799	36.65%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	4725	36.09%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3570	27.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Soodla	35709252734		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5177130
E-posti aadress	madis.soodla@vestman.ee