

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing M.H Baltic Invest

registrikood: 11395071

tänavatalu nimi, Roopa 10
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93811

telefon: +372 5216655

e-posti aadress: marleen.siiim1@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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing "MH Baltic Invest" põhitegevuseks on majutusteenuste osutamine, teisteks tegevusaladeks on kinnisvara rent, köögivilja müük ning aktsiate soetamine ja müük. Arvestades praegust majanduse seisust on aktsiate õiglase väärtuse määramisest tingitud kahjum, mida majanduse elavnemisega ja aruandeaasta kasumiga kaetakse.

2015. aastal osaühingus "MH Baltic Invest" palgatööjõudu ei kasutatud ega palka makstud.

Osaühingul "MH Baltic Invest" on kaks omanikku. Osaühing "MH Baltic Invest" tegutseb alates 2007. aasta juulist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	8 579	6 271
Finantsinvesteeringud	23 194	23 641
Nõuded ja ettemaksed	15 375	5 710
Kokku käibevara	47 148	35 622
Põhivara		
Materiaalne põhivara	100 818	101 768
Kokku põhivara	100 818	101 768
Kokku varad	147 966	137 390
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	115 157	115 157
Võlad ja ettemaksed	347	0
Kokku lühiajalised kohustused	115 504	115 157
Kokku kohustused	115 504	115 157
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 677	13 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 229	6 278
Kokku omakapital	32 462	22 233
Kokku kohustused ja omakapital	147 966	137 390

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	29 608	12 493
Muud äritulud	0	642
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 479	-5 824
Mitmesugused tegevuskulud	-1 484	-1 130
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-950	-317
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 695	5 864
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	534	414
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 229	6 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 229	6 278

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 695	5 864
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	950	317
Kokku korrigeerimised	950	317
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 665	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	347	-5 710
Laekunud intressid	534	414
Muud rahavood äritegevusest	447	637
Kokku rahavood äritegevusest	2 308	1 522
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-19 000
Antud laenude tagasimaksed	0	15 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-4 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-642
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-642
Kokku rahavood	2 308	-3 120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 271	9 391
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 308	-3 120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 579	6 271

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	13 399	15 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 278	6 278
31.12.2014	2 556	19 677	22 233
Aruandeaasta kasum (kahjum)		10 229	10 229
31.12.2015	2 556	29 906	32 462

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ "MH BALTIC INVEST" 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamise tavast, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisust ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

OÜ "MH BALTIC INVEST" kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamiseseaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

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

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsinvesteeringu eest makstud õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsinvesteeringuga kaasnevaid kulutusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse bilansis turuväärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt määratav.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majandusliku kasu.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2013	24 278	24 278
Kasum (kahjum) müügist ja ümlberhindlusest	-637	-637
31.12.2014	23 641	23 641
Kasum (kahjum) müügist ja ümlberhindlusest	-447	-447
31.12.2015	23 194	23 194

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	15 375	15 375
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 375	15 375
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 710	5 710
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 710	5 710

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	83 085		83 085
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	83 085		83 085
Ostud ja parendused		19 000	19 000
Amortisatsioonikulu		-317	-317
31.12.2014			
Soetusmaksumus	83 085	19 000	102 085
Akumuleeritud kulum	0	-317	-317
Jääkmaksumus	83 085	18 683	101 768
Amortisatsioonikulu		-950	-950
31.12.2015			
Soetusmaksumus	83 085	19 000	102 085
Akumuleeritud kulum	0	-1 267	-1 267
Jääkmaksumus	83 085	17 733	100 818

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	115 157	115 157			0	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	115 157	115 157					
Laenukohustused kokku	115 157	115 157					
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	115 157	115 157			0	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	115 157	115 157					
Laenukohustused kokku	115 157	115 157					

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 375	115 157	5 710	115 157

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.12.2016

osaühing M.H Baltic Invest (registrikood: 11395071) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARLEEN SIIM	Juhatuse liige	02.12.2016
HEIDI MÄGI	Juhatuse liige	02.12.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 229
Kokku	29 906
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 906
Kokku	29 906

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 677
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 229
Kokku	29 906
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 906
Kokku	29 906

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külaliskorter	55204	21637	73.08%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6400	21.62%	Ei
Köögililja- (sh kõrvitsaliste), juurvilja- ja mugulviljakasvatus, k.a seenekasvatus	01131	1571	5.31%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heidi Mägi	47403150015	Eesti	1278 EUR
Marleen Siim	48001280038	Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5216655
E-posti aadress	marleen.siiim1@gmail.com