

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Marita Varahalduse OÜ

registrikood: 11401400

tänavanimi,

maja ja korteri number: Raua 4-10

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10124

telefon: +372 6410681

e-posti aadress: mare.tropp@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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Marita Varahalduse OÜ jätkas 2015. aastal investeerimist erinevatesse finantsinstrumentidesse. Osaühing lõpetas majandusaasta 7477 euro suuruse kasumiga.

2016. aastal näeb osaühing oma põhitegevusena jätkuvalt investeerimist finantsinstrumentidesse. Osaühingul aruandeperioodil töötajaid ei olnud. Juhatuse liige tasu ei saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 708	13 217	2
Finantsinvesteeringud	709 206	690 688	3
Nõuded ja ettemaksed	468	0	
Kokku käibevara	711 382	703 905	
Kokku varad	711 382	703 905	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	574 100	574 100	4,7
Kokku pikaajalised kohustused	574 100	574 100	
Kokku kohustused	574 100	574 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 898	3 898	5
Ülekurss	127 890	127 890	
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 366	-29 626	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 477	27 260	
Kokku omakapital	137 282	129 805	
Kokku kohustused ja omakapital	711 382	703 905	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Muud äritulud	468	281	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 822	-8 389	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-8 354	-8 108	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	12 814	30 484	3
Muud finantstulud ja -kulud	3 017	4 884	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 477	27 260	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 477	27 260	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 354	-8 108	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-468	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-8 822	-8 108	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-130 011	-124 212	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	124 307	135 729	3
Laekunud intressid	33	39	6
Laekunud dividendid	2 984	4 713	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 687	16 269	
Kokku rahavood	-11 509	8 161	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 217	4 924	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 509	8 161	
Valuutakursside muutuste mõju	0	132	6
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 708	13 217	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	3 898	127 890	383	-29 626	102 545
Aruandeaasta kasum (kahjum)				27 260	27 260
31.12.2014	3 898	127 890	383	-2 366	129 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)				7 477	7 477
31.12.2015	3 898	127 890	383	5 111	137 282

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marita Varahalduse OÜ 2015. 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes. Mitterahalised välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused, mida mõõdetakse õiglases väärtuses (s.h. ka õiglase väärtuse meetodil kajastatavad finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglase väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse ümber arvestusvaluutasse, võttes aluseks Euroopa Keskpanka valuutakursid, mis kehtivad õiglase väärtuse määramise päeval.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitali-instrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses juhul, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja teistesse võlainstrumentidesse kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses juhul, kui ettevõtte kavatseb neid kindlasti hoida lunastustähtajani. Juhul, kui ettevõtte ei ole soetamishetkel kindel, kas ta kavatseb teatud võlainstrumenti lunastustähtajani hoida või on tõenäoline, et ta müüb selle enne lunastustähtaega, kajastatakse finantsinvesteeringut õiglases väärtuses.

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi.

Tulud

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	1 708	13 217
Kokku raha	1 708	13 217

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aksiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2013	17	670 454	1 250	671 721
Soetamine	0	124 212	0	124 212
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-135 729	0	-135 729
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	0	30 484	0	30 484
31.12.2014	17	689 421	1 250	690 688
Kajastatud õiglasest väärtuses	17	689 421	1 250	690 688
Soetamine	0	130 011	0	130 011
Müük müügihinnas või lunastamine	-51	-124 256	0	-124 307
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	34	14 030	-1 250	12 814
31.12.2015	0	709 206	0	709 206
Kajastatud õiglasest väärtuses	0	709 206	0	709 206

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Seotud osapooltelt	574 100			574 100
Pikaajalised laenud kokku	574 100			574 100
Laenukohustused kokku	574 100			574 100

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Seotud osapooltelt	574 100			574 100
Pikaajalised laenud kokku	574 100			574 100
Laenukohustused kokku	574 100			574 100

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	3 898	3 898
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	132
Dividenditulude väärtpaberitelt	2 984	4 713
Intressitulud	33	39
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 017	4 884

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	574 100	574 100

Juhatuse liige tasu ega soodustusi ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2016

Marita Varahalduse OÜ (registrikood: 11401400) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE TROPP	Juhatuse liige	18.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 366
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 477
Kokku	5 111
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 111
Kokku	5 111

Jätta 2015.a kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 366
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 477
Kokku	5 111
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 111
Kokku	5 111

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mare Tropp	46608070231		3898 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6410681
E-posti aadress	mare.tropp@gmail.com