

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Marita Varahalduse OÜ

registrikood: 11401400

tänavanimi,

maja ja korteri number: Raua 4-10

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10124

telefon: +372 6410681

e-posti aadress: ukuerik@uninet.ee

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

Tegevusaruanne

Osaühing jätkas 2013. aastal investeerimist erinevatesse finantsinstrumentidesse. 2013.a oli finantsturgudel stabiilse kasvu aasta, mistõttu osaühing lõpetas majandusaasta 17 971 euro suuruse kasumiga.

2014. aastal näeb osaühing oma põhitegevusena jätkuvalt investeerimist finantsinstrumentidesse.

Osaühingul aruandeperioodil töötajaid ei olnud. Juhatuse liige tasu ei saanu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 924	2 451	2
Finantsinvesteeringud	671 721	556 223	3
Kokku käibevara	676 645	558 674	
Kokku varad	676 645	558 674	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	574 100	474 100	4
Kokku pikaajalised kohustused	574 100	474 100	
Kokku kohustused	574 100	474 100	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 898	3 898	5
Ülekurss	127 890	127 890	
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 597	-83 504	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 971	35 907	
Kokku omakapital	102 545	84 574	
Kokku kohustused ja omakapital	676 645	558 674	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Muud äritulud	404	443	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 094	-7 571	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 690	-7 128	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	17 616	37 783	3
Muud finantstulud ja -kulud	6 045	5 252	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 971	35 907	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 971	35 907	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 690	-7 128	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 690	-7 128	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-410 840	-682 493	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	312 958	401 380	3
Laekunud intressid	12	315	6
Laekunud dividendid	6 084	4 902	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-91 786	-275 896	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100 000	0	4
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	100 000	0	
Kokku rahavood	2 524	-283 024	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 451	285 440	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 524	-283 024	
Valuutakursside muutuste mõju	-51	35	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 924	2 451	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	3 898	127 890	383	-83 504	48 667
Aruandeaasta kasum (kahjum)				35 907	35 907
31.12.2012	3 898	127 890	383	-47 597	84 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)				17 971	17 971
31.12.2013	3 898	127 890	383	-29 626	102 545

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marita Varahalduse OÜ 2013. 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 kaasnevaid 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 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79. 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskontod	4 924	2 451
Kokku raha	4 924	2 451

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2011	17 518	218 559	1 250	237 327
Soetamine	0	682 493	0	682 493
Müük müügihinnas või lunastamine	-12 222	-389 158	0	-401 380
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-5 108	42 891	0	37 783
31.12.2012	188	554 785	1 250	556 223
Kajastatud õiglases väärtuses	188	554 785	1 250	556 223
Soetamine	0	410 840	0	410 840
Müük müügihinnas või lunastamine	0	-312 958	0	-312 958
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-171	17 787	0	17 616
31.12.2013	17	670 454	1 250	671 721
Kajastatud õiglases väärtuses	17	670 454	1 250	671 721

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Seotud osapooltelt	574 100			574 100	7
Pikaajalised laenud kokku	574 100			574 100	
Laenukohustused kokku	574 100			574 100	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Seotud osapool	474 100			474 100	7
Pikaajalised laenud kokku	474 100			474 100	
Laenukohustused kokku	474 100			474 100	

Laenuvõlad sisaldavad kohustust summas 302 587 eurot, mis on tekkinud seoses väärtpaberite ostuga osanikult. Laenuvõlg on intressivaba.

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	3 898	3 898
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 3 898 eurot.		

Lisa 6 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-51	35
Dividenditulu väärtpaberitelt	6 084	4 902
Intressitulud	12	315
Kokku muud finantstulud ja -kulud	6 045	5 252

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	574 100	474 100

Juhatuse liige tasu ega soodustusi ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Marita Varahalduse OÜ (registrikood: 11401400) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE TROPP	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-47 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 971
Kokku	-29 626
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-29 626
Kokku	-29 626

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	ukuerik@uninet.ee