

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Marita Varahalduse OÜ

registrikood: 11401400

tänav a nimi, Raua 4-10

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Finantstulud ja -kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing jätkas 2012. aastal investeerimist erinevatesse finantsinstrumentidesse. Alates aasta teisest poolest paranes järk-järgult rahvusvaheline finantskeskkond, mis tõi kaasa positiivsed meeleolud ja suurema usalduse aktsia- ja võlakirjaturgudel. Osaühing jätkas eelmisel aastal valitud investeerimisstrateegiaga, mis asetab pearõhu võlakirjafondidele. Eelkõige on fookuses ettevõtete võlakirjad, mis aasta lõikes näitasid head tootlust. Aasta lõpetati 35 907 euro suuruse kasumiga.

2013. aastal näeb osaühing oma põhitegevusena jätkuvalt investeerimist finantsinstrumentidesse.

Osaühingul aruandeperioodil töötajaid ei olnud. Juhatuse liige tasu ei saanud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 451	285 440	2
Finantsinvesteeringud	556 223	237 327	3
Kokku käibevara	558 674	522 767	
Kokku varad	558 674	522 767	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	474 100	474 100	4
Kokku pikaajalised kohustused	474 100	474 100	
Kokku kohustused	474 100	474 100	7
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 898	3 898	5
Ülekurss	127 890	127 890	
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-83 504	-34 642	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 907	-48 862	
Kokku omakapital	84 574	48 667	
Kokku kohustused ja omakapital	558 674	522 767	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Muud äritulud	443	622	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 571	-8 538	
Ärikasum (kahjum)	-7 128	-7 916	
Finantstulud ja -kulud	43 035	-40 946	6
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	35 907	-48 862	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 907	-48 862	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-7 128	-7 916	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	225	
Kokku rahavood äritegevusest	-7 128	-7 691	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-682 493	-439 515	3
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	401 380	677 440	3
Laekunud intressid	315	1 288	6
Laekunud dividendid	4 902	1 999	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-275 896	241 212	
Kokku rahavood	-283 024	233 521	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	285 440	50 996	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-283 024	233 521	
Valuutakursside muutuste mõju	35	923	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 451	285 440	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	3 898	127 890	383	-34 642	97 529
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-48 862	-48 862
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

Täiendavat informatsiooni vt. lisa 5.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marita Varahalduse OÜ 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 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.

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 edasiliikunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 451	778
Tähtajalised hoiused	0	284 662
Kokku raha	2 451	285 440

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2010	62 815	437 145	20 448	520 408
Soetamine	65 033	374 482		439 515
Müük müügihinnas või lunastamine	-87 585	-569 669	-20 186	-677 440
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-22 745	-22 149	-262	-45 156
Muud		-1 250	1 250	0
31.12.2011	17 518	218 559	1 250	237 327
Kajastatud õiglases väärtuses	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

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

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

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Seotud osapool	474 100			474 100
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)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	3 898	3 898
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 3 898 eurot.		

Lisa 6 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	37 783	-45 156	3
Intressitulud	315	1 288	
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	35	923	
Muud finantstulud ja -kulud	4 902	1 999	
Kokku finantstulud ja -kulud	43 035	-40 946	

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	474 100	474 100

Juhatuse liige tasu ega soodustusi ei saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2013

Marita Varahalduse OÜ (registrikood: 11401400) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE TROPP	Juhatuse liige	27.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-83 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 907
Kokku	-47 597
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-47 597
Kokku	-47 597

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-83 504
Aruandeaasta kasum (kahjum)	35 907
Kokku	-47 597
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-47 597
Kokku	-47 597

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