

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: ML Marlin OÜ

registrikood: 11417039

tänavatalu nimi, Pihelga tee 4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76907

telefon: +372 5022189

e-posti aadress: marko.loos@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Müügitulu	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ ML Marlin tegevusvaldkonnaks on sõidukite rentimine ning juhtimis- ja tarneahelaalased konsultatsioonid.

2010 aastal sõlmiti renditulu teenimiseks täiendav rendileping ning käive kasvas võrreldes 2009.aastaga. 2011 aastal teeniti lisaks rendile tulu ka konsultatsiooniteenuste osutamisest. Samuti kasvas ettevõtte kasum.

2012. aastal jätkatakse eesmärgiga teenindada olemasolevaid kliente.

2011. aastal töölepingu alusel töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	4 348	3 869
Nõuded ja ettemaksed	15 160	5 637
Kokku käibevara	19 508	9 506
Kokku varad	19 508	9 506
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 930	1 930
Võlad ja ettemaksed	135	110
Kokku lühiajalised kohustused	2 065	2 040
Kokku kohustused	2 065	2 040
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	101	101
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 809	665
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 977	4 144
Kokku omakapital	17 443	7 466
Kokku kohustused ja omakapital	19 508	9 506

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	17 417	14 357
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 263	-7 194
Mitmesugused tegevuskulud	-315	-480
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 228
Muud ärikulud	0	-1 312
Ärikasum (kahjum)	6 839	4 143
Finantstulud ja -kulud	3 138	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 977	4 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 977	4 144

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 839	4 143
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	1 228
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	1 311
Kokku korrigeerimised	0	2 539
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	515	-5 548
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	25	-1 112
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	7 379	23
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	5 113
Antud laenud	-10 038	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	3 138	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 900	5 113
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	6 072
Saadud laenude tagasimaksed	0	-8 309
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 237
Kokku rahavood	479	2 899
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 869	970
Raha ja raha ekvivalentide muutus	479	2 899
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 348	3 869

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	101	665	3 322
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	4 144	4 144
31.12.2010	2 556	101	4 809	7 466
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 977	9 977
31.12.2011	2 556	101	14 786	17 443

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ML Marlin OÜ 2011. aastaraamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

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 võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro võivad olla ka põhivarad, kui selle kohta on juhatuse otsus. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes nende kasulikust tööeast järgmiselt:

- sõidukid 20 % aastas
- arvutustehnika 33 % aastas

Põhivara müügist saadud tulu või kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või -kuludes.

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Kõik ülejäänud rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi kuluna. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarse kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud 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 nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi

finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	1 090	0
Ostjatelt laekumata arved	1 090	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	211	696
Muud nõuded	10 038	0
Laenunõuded	10 038	0
Ettemaksed	3 821	4 940
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 160	5 636

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 417	14 357
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 417	14 357
Kokku müügitulu	17 417	14 357
Müügitulu tegevusalade lõikes		
77111	10 897	5 409
70221	6 520	8 948
Kokku müügitulu	17 417	14 357

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	1 930	0	1 930

Aruande digitaalallkirjad

ML Marlin OÜ (registrikood: 11417039) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO LOOS	Juhatuse liige	04.10.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 977
Kokku	14 786
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

2011 aasta eest dividende ei maksta

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 977
Kokku	14 786
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	14 786

2011 aasta eest dividende ei maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	6520	37.43%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	10897	62.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marko Loos	36701314718	Harju maakond, Harku vald, Pihelga tee 4, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5022189
E-posti aadress	marko.loos@hotmail.com