

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Mada Invest OÜ

registrikood: 11421331

tänava/talu nimi, Suur-Liiva 19
maja ja korteri number:

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90503

telefon: +372 4724276

faks: +372 4755900

e-posti aadress: mada@trenet.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mada Invest OÜ majandustegevusele ja tulemustele avaldasid 2015.a. olulisemat mõju järgmised asjaolud:

1. Majanduslangus finantssektoris ja kogu majanduses üldse
2. Finantstegevus Venemaa aktsiaturul.

Ettevõtte lõpetas majandustegevuse kasumiga.

Ettevõttes 2015. majandusaastal palgalisi töötajaid ei olnudja töötasusid välja makstud ei ole.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. 2015. aastal juhatuse liikmete tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 371	867	2
Finantsinvesteeringud	360 099	384 161	3
Nõuded ja ettemaksed	12 839	12 839	4
Kokku käibevara	374 309	397 867	
Kokku varad	374 309	397 867	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	357 538	399 338	5
Kokku pikaajalised kohustused	357 538	399 338	
Kokku kohustused	357 538	399 338	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 027	35 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 242	-39 101	
Kokku omakapital	16 771	-1 471	
Kokku kohustused ja omakapital	374 309	397 867	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	10 000	6 940	7
Muud äritulud	2 833	7 088	8
Mitmesugused tegevuskulud	-922	-767	9
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 911	13 261	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	6 331	-52 362	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 242	-39 101	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 242	-39 101	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 911	13 261
Kokku rahavood äritegevusest	11 911	13 261
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-41 800	-18 000
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	30 393	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 407	-18 000
Kokku rahavood	504	-4 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	867	5 606
Raha ja raha ekvivalentide muutus	504	-4 739
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 371	867

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	35 074	37 630
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-39 101	-39 101
31.12.2014	2 556	-4 027	-1 471
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	18 242	18 242
31.12.2015	2 556	14 215	16 771

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mada Invest OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mada Invest OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääki. Sularahatehinguid ei tehta.

Finantsinvesteeringud

Äriühingul on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Raha ja raha ekvivalendid, muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadava tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse (v.a. sellised osalused tütar- ja sidusettevõtetes, mida kajastatakse vastavalt kas konsolideerimise või kapitaliosaluse meetodil) kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiad ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt (st. vara soetamise hetkest kuni vara realiseerimise hetkeni ühesuguselt).

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

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla järgnevalt:

(a) Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (näiteks nõuded ja lunastustähtajani hoitavad võlakirjad) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni (diskonteerituna antud finantsvara esmasel kajastamisel fikseeritud sisemise intressimääraga);

(b) Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (aktsiad ja muud omakapitali instrumendid, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav) hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusele (diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga sarnaste finantsvarade suhtes);

(c) Õiglase väärtuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla nende õiglasele väärtusele.

Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Finantsvarade puhul, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutustega läbi omakapitali ümberhindluse reservi, kantakse väärtuse languse tunnuste esinemisel seni omakapitalis kajastatud negatiivne ümberhindluse reserv ümber kasumiaruandesse.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud

soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontode jääk	1 371	867
Kokku raha	1 371	867

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2013	436 523	436 523
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-52 362	-52 362
31.12.2014	384 161	384 161
Kajastatud õiglasest väärtuses	384 161	384 161
Müük müügihinnas või lunastamine	-30 393	-30 393
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	6 331	6 331
31.12.2015	360 099	360 099
Kajastatud õiglasest väärtuses	360 099	360 099

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	12 839	12 839
Laenu nõuded	12 839	12 839
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 839	12 839
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	12 839	12 839
Laenu nõuded	12 839	12 839
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 839	12 839

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	357 538			357 538
Pikaajalised laenud kokku	357 538			357 538
Laenukohustused kokku	357 538			357 538
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	399 338			399 338
Pikaajalised laenud kokku	399 338			399 338
Laenukohustused kokku	399 338			399 338

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	10 000	6 940
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 000	6 940
Kokku müügitulu	10 000	6 940
Müügitulu tegevusalade lõikes		
66191 Finantsnõustamine	10 000	0
45111 Sõiduautode müük	0	6 940
Kokku müügitulu	10 000	6 940

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Aktsiate dividenditulud	2 833	7 088
Kokku muud äritulud	2 833	7 088

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Pangale teenustasud	922	767
Kokku mitmesugused tegevuskulud	922	767

Lisa 10 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	6 331	-52 362
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	6 331	-52 362

Lisa 11 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	357 538	399 338

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.07.2016

Mada Invest OÜ (registrikood: 11421331) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO MADIBERG	Juhatuse liige	19.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 242
Kokku	14 215
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 215
Kokku	14 215

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-4 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 242
Kokku	14 215
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 215
Kokku	14 215

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Finantsnõustamine	66191	10000	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veljo Madiberg	37105094716	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4724276
Faks	+372 4755900
E-posti aadress	mada@trenet.ee