

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Mada Invest OÜ

registrikood: 11421331

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

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postsihtnumber: 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	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Mada Invest OÜ majandustegevusele ja tulemustele avaldasid 2011.a. olulisemat mõju järgmised asjaolud:

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

Ettevõttes 2011. majandusaastal palgalisi töötajaid ei olnudja töötasusid välja makstud ei ole.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. 2011. aastal juhatuse liikmete tasusid makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 458	85	2
Finantsinvesteeringud	451 866	483 650	3
Nõuded ja ettemaksed	12 838	15 338	4
Kokku käibevara	467 162	499 073	
Kokku varad	467 162	499 073	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	428 455	445 455	5
Kokku pikaajalised kohustused	428 455	445 455	
Kokku kohustused	428 455	445 455	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 062	-304 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 911	355 594	
Kokku omakapital	38 707	53 618	
Kokku kohustused ja omakapital	467 162	499 073	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	14 400	32 871	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 359	-1 019	8
Ärikasum (kahjum)	13 041	31 852	
Finantstulud ja -kulud	-27 952	323 743	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 911	355 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 911	355 595	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	13 041	31 852
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood äritegevusest	13 042	31 853
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-11 665	-281 272
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	14 309	323 742
Antud laenude tagasimaksed	2 500	0
Laekunud dividendid	3 810	0
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-2 623	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 331	42 470
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	54 723
Saadud laenude tagasimaksed	-17 000	-129 033
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 000	-74 310
Kokku rahavood	2 373	13
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85	72
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 373	13
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 458	85

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	-304 532	-301 976
Aruandeaasta kasum (kahjum)		355 594	355 594
31.12.2010	2 556	51 062	53 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-14 911	-14 911
31.12.2011	2 556	36 151	38 707

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mada Invest OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mada Invest OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on OÜ Mada Invest arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki. Sularaha kassas ei olnud.

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 laekuvus 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.

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

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtapaberitesse ning pikaajaliste nõuetena) kajastatakse väärtapabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtapaberid, 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 tulusemääraga 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.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	2 458	85
Kokku raha	2 458	85

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2009	191 482	191 482
Soetamine	129 033	129 033
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	163 135	163 135
31.12.2010	483 650	483 650
Soetamine	11 665	11 665
Müük müügihinnas või lunastamine	-14 309	-14 309
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-29 140	-29 140
31.12.2011	451 866	451 866

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud nõuded	12 838	15 338
Laenunõuded	12 838	15 338
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 838	15 338

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	428 455			428 455
Pikaajalised laenud kokku	428 455			428 455
Laenukohustused kokku	428 455			428 455

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Omaniku laen	445 455			445 455
Pikaajalised laenud kokku	445 455			445 455
Laenukohustused kokku	445 455			445 455

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 400	32 871
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 400	32 871
Kokku müügitulu	14 400	32 871
Müügitulu tegevusalade lõikes		
64301 Investeerimine väärtpaberitesse	0	32 871
47529 Saematerjali vahendus	14 400	0
Kokku müügitulu	14 400	32 871

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Pangale teenustasud	1 359	1 019
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 359	1 019

Lisa 9 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-29 140	323 742
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-29 140	323 742
Intressitulud	1	1
Intressitulu hoiustelt	1	1
Aktsiate dividenditulu	3 810	0
Aktsiate müügikahjum	-2 623	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-27 952	323 743

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	428 455	445 455

Aruande digitaalallkirjad

Mada Invest OÜ (registrikood: 11421331) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VELJO MADIBERG	Juhatuse liige	19.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 911
Kokku	36 151
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 151
Kokku	36 151

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 062
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 911
Kokku	36 151
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	36 151
Kokku	36 151

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	14400	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Veljo Madiberg	37105094716		40000 EEK

Sidevahendid

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