

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: MALIBU INVEST OÜ

registrikood: 11525668

tänava/talu nimi, Mai 34 - 69

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80045

e-posti aadress: malibuinvest@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Müügitulu	10
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Malibu Invest OÜ loodi 2008. aasta septembris. Ettevõtte põhilisteks tegevusaladeks on reklaamiagentuuri teenused (EMTAK kood 73111) ja raamatupidamine, maksunõustamine ning sellealased konsultatsioonid (EMTAK kood 69202). Ettevõtte kliendid asuvad Eestis ja välismaal. Ettevõtte ei teinud aruandeperioodil ühtegi põhivara investeeringut, ka ei ole see plaanis 2013. aastal. Ka ei tehtud ettevõttes aruandeperioodil uurimis- ega arendusväljaminekuid ning ei planeerita neid ka 2013. aastaks. Ettevõttes oli aruandeperioodil üks töötaja, kes on ühtlasi ka juhatuse liige. Aruandeperioodi tööjõukulud olid kokku 4675 eurot, millest palgakulu 3480 ja sotsiaalmaksude kulu 1195 eurot. Lähemal ajal ei ole ettevõttel kavas uusi töötajaid palgata. Aruandeperioodil oli ettevõtte müügitulu 6450 eurot ja puhaskasum 699 eurot. Bilansimaht oli 31.12.2011 seisuga 10371 eurot, millest omakapital 8287 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab MALIBU INVEST OÜ 2012. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. MALIBU INVEST OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	89	4 066	2
Nõuded ja ettemaksed	6 282	7 317	
Varud	4 000	0	
Kokku käibevara	10 371	11 383	
Kokku varad	10 371	11 383	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 084	795	6
Kokku lühiajalised kohustused	2 084	795	
Kokku kohustused	2 084	795	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 776	3 100	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	699	4 676	
Kokku omakapital	8 287	10 588	
Kokku kohustused ja omakapital	10 371	11 383	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	6 450	13 999	3
Muud äritulud	1 101	1 108	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118	-3 253	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 511	-1 811	4
Tööjõukulud	-4 675	-4 484	5
Ärikasum (kahjum)	1 247	5 559	
Finantstulud ja -kulud	249	446	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 496	6 005	
Tulumaks	-797	-1 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	699	4 676	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 450	13 999	3
Muud äritegevuse tulude laekumised	1 101	1 108	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 629	-5 064	
Väljamaksed töötajatele	-4 675	-4 484	5
Muud rahavood äritegevusest	-1 876	952	
Kokku rahavood äritegevusest	-629	6 511	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	0	-150	
Antud laenude tagasimaksed	200	2 337	
Laekunud intressid	249	446	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	449	2 633	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3 020	
Makstud dividendid	-3 000	-5 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-797	-1 329	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 797	-9 349	
Kokku rahavood	-3 977	-205	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 066	4 271	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 977	-205	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	89	4 066	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	8 100	10 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 676	4 676
Makstud dividendid			-5 000	-5 000
31.12.2011	2 556	256	7 776	10 588
Aruandeaasta kasum (kahjum)			699	699
Makstud dividendid			-3 000	-3 000
31.12.2012	2 556	256	5 475	8 287

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Malibu Invest 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

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 paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Malibu Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- 1) omanikke
- 2) tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- 3) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	89	4 066
Kokku raha	89	4 066

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 700	12 449
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 700	12 449
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	750	1 550
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	750	1 550
Kokku müügitulu	6 450	13 999
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiagentuuri teenused	0	9 133
Raamatupidamine, maksunõustamine, konsultatsioonid	6 450	4 866
Kokku müügitulu	6 450	13 999

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	303	50
Lähetuskulud	47	576
IT teenused, arvutikulud	59	279
Inventar	0	0
Muud	1 102	906
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 511	1 811

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	3 480	3 336
Sotsiaalmaksud	1 195	1 148
Kokku tööjõukulud	4 675	4 484
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 6 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	2 084	175

Aruande digitaalallkirjad

MALIBU INVEST OÜ (registrikood: 11525668) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDRO MAALMAN	Juhatuse liige	27.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	699
Kokku	5 475
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	699
Kokku	5 475
Jaotamine	
Dividendideks	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	6450	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Indro Maalman	37705112734	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	malibuinvest@gmail.com