

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Arling Invest

registrikood: 11016926

tänava/talu nimi, Tehnika 55

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10136

telefon: +372 6446303, +372 5090825

e-posti aadress: katrinamaris@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Finantstulud ja -kulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Osaühing asutati 2004. a veebruaris. Ettevõtte põhitegevusteks on raamatupidamisteenused, kinnisvara haldus, rent ja muud äriteenused. 2013. aastal jätkatakse samade tegevustega.

Väljaminekuid uurimis- ja arendustegevuseks 2012. aasta ei tehtud.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatuse liikmetele arvestati 2012. aastal juhatuse liikme tasu 2 400 eurot. Soodustusi juhatuse liikmele ei tehtud. Juhatuse liikme ja tegevjuhi ennetähtaegsel vabastamisel kompensatsioone ei ole kokku lepitud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 066	48 500	2
Nõuded ja ettemaksed	79 233	3 915	3
Kokku käibevara	99 299	52 415	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	3 119	3 119	
Materiaalne põhivara	68 778	73 032	6
Immateriaalne põhivara	619	859	7
Kokku põhivara	72 516	77 010	
Kokku varad	171 815	129 425	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	94 295	60 795	8
Võlad ja ettemaksed	342	808	9
Kokku lühiajalised kohustused	94 637	61 603	
Kokku kohustused	94 637	61 603	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	27 439	27 439	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 571	31 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 356	5 838	
Kokku omakapital	77 178	67 822	
Kokku kohustused ja omakapital	171 815	129 425	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	15 140	14 687	10
Muud äritulud	0	1 200	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-310	-490	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 715	-2 727	
Tööjõukulud	-3 192	-2 806	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 494	-4 494	
Muud ärikulud	-123	0	
Ärikasum (kahjum)	4 306	5 370	
Finantstulud ja -kulud	5 050	468	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 356	5 838	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 356	5 838	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 306	5 370
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 494	4 494
Muud korrigeerimised	0	-1
Kokku korrigeerimised	4 494	4 493
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 203	-1 250
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-466	-2 345
Kokku rahavood äritegevusest	6 131	6 268
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-157 000	0
Antud laenude tagasimaksed	83 885	0
Laekunud intressid	5 284	468
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-67 831	468
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	62 500	17 196
Saadud laenude tagasimaksed	-29 000	-4 143
Makstud intressid	-234	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	10 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	33 266	23 053
Kokku rahavood	-28 434	29 789
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 500	18 711
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-28 434	29 789
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 066	48 500

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	17 439	256	31 733	51 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)				5 838	5 838
Muutused muudest omanike sissemaksetest		10 000			10 000
31.12.2011	2 556	27 439	256	37 571	67 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)				9 356	9 356
31.12.2012	2 556	27 439	256	46 927	77 178

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osakapitalist, kui emaettevõtte kontrollib tütarettevõtte finants- ja tegevuspoliitikat lepingu või kokkuleppe alusel, või kui emaettevõttel on õigus nimetada või tagasi kutsuda enamus tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtorgani liikmetest.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikelt valmistamisväljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Masinate, seadmete ja muu inventari amortisatsiooninorm on 15-30% aastas, ehitistel 4% aastas.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	246	0
Arvelduskontod	19 820	48 500
Kokku raha	20 066	48 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 233	4 233		
Ostjatelt laekumata arved	4 233	4 233		
Muud nõuded	75 000	75 000		
Laenunõuded	75 000	75 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 233	79 233		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 030	2 030		
Ostjatelt laekumata arved	2 030	2 030		
Muud nõuded	1 885	1 885		
Laenunõuded	1 885	1 885		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 915	3 915		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	41	42
Sotsiaalmaks	66	66
Kohustuslik kogumispension	4	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	111	110

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
11161611	Malborg Invest OÜ	Eesti	Metsamajandus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	31.12.2012
Malborg Invest OÜ	3 119	3 119
Kokku	3 119	3 119

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	106 357	7 030	113 387
Akumuleeritud kulum	-29 071	-7 030	-36 101
Jääkmaksumus	77 286	0	77 286
Amortisatsioonikulu	-4 254		-4 254
31.12.2011			
Soetusmaksumus	106 357	1 917	108 274
Akumuleeritud kulum	-33 325	-1 917	-35 242
Jääkmaksumus	73 032	0	73 032
Amortisatsioonikulu	-4 254		-4 254
31.12.2012			
Soetusmaksumus	106 357	1 917	108 274
Akumuleeritud kulum	-37 579	-1 917	-39 496
Jääkmaksumus	68 778	0	68 778

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	0	1 200
Kokku	0	1 200

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 598	1 598
Akumuleeritud kulum	-500	-500
Jääkmaksumus	1 098	1 098
Amortisatsioonikulu	-240	-240
Muud muutused	1	1
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 599	1 599
Akumuleeritud kulum	-740	-740
Jääkmaksumus	859	859
Amortisatsioonikulu	-240	-240
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 599	1 599
Akumuleeritud kulum	-980	-980
Jääkmaksumus	619	619

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Katrin Kaasik	94 295	94 295		
Lühiajalised laenud kokku	94 295	94 295		
Laenukohustused kokku	94 295	94 295		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Katrin Kaasik	60 795	60 795		
Lühiajalised laenud kokku	60 795	60 795		
Laenukohustused kokku	60 795	60 795		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	41	41			
Maksuvõlad	111	111			4
Muud võlad	0	0			
Muud viitvõlad	0	0			
Saadud ettemaksed	190	190			
Kokku võlad ja ettemaksed	342	342			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	0	0			
Maksuvõlad	110	110			4
Muud võlad	668	668			
Muud viitvõlad	668	668			
Saadud ettemaksed	30	30			
Kokku võlad ja ettemaksed	808	808			

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 140	14 687
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 140	14 687
Kokku müügitulu	15 140	14 687
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamine	11 565	11 210
Kinnisvara rent	3 153	2 703
Konsultatsioon	0	774
Andmetöötlus	392	0
Sekretäriteenus	30	0
Kokku müügitulu	15 140	14 687

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	2 400	2 110
Sotsiaalmaksud	792	696
Kokku tööjõukulud	3 192	2 806
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	5 284	468
Intressikulud	-234	0
Intressikulu laenudelt	-234	0
Kokku finantstulud ja -kulud	5 050	468

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaetevõtja nimetus	AMC Amaris AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaetevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0		2 665	
Tütarettevõtjad	0		128	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		94 295		61 463
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 800		780	

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	712	1 943

2011	Ostud	Müügid
Emaettevõtja		780
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	765	900

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	2 400	2 110

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

Osaühing Arling Invest (registrikood: 11016926) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN KAASIK	Juhatuse liige	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 356
Kokku	46 927
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 927
Kokku	46 927

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 571
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 356
Kokku	46 927
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	46 927
Kokku	46 927

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	11565	76.39%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	3153	20.83%	Ei
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	392	2.59%	Ei
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	30	0.20%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6446303
Mobiiltelefon	+372 5090825
E-posti aadress	katrinamaris@hotmail.ee