

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osaühing M.H Baltic Invest

registrikood: 11395071

tānava/talu nimi, Roopa 10

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 93811

e-posti aadress: eda@primuspr.ee

U Simon

h

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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9

M. Siim

h

Tegevusaruanne

Osaühing "MH Baltic Invest" põhitegevuseks on soetatud kinnisvara üürileandmine (EMTAK 2008 – 68201). Teiseks tegevuseks on aktsiate soetamine ja müük ning kolmandaks majutusteenuste osutamine.

Arvestades praegust majanduse seisu on aktsiate õiglase väärtuse määramisest tingitud suur kahjum, mida majanduse elavnemisega ja aruandeaasta kasumiga kaetud.

2012. aastal osaühingus "MH Baltic Invest" palgatööjõudu ei kasutatud ega palka makstud.

Osaühingul "MH Baltic Invest" on kaks omanikku. Osaühing "MH Baltic Invest" tegutseb alates 2007. aasta juulist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	10 597	4 432
Finantsinvesteeringud	21 567	16 578
Nõuded ja ettemaksed	750	0
Kokku käibevara	32 914	21 010
Põhivara		
Materiaalne põhivara	83 085	83 085
Kokku põhivara	83 085	83 085
Kokku varad	115 999	104 095
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	115 799	115 159
Kokku lühiajalised kohustused	115 799	115 159
Pikaajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	77	0
Kokku pikaajalised kohustused	77	0
Kokku kohustused	115 876	115 159
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 620	-12 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 187	-1 242
Kokku omakapital	123	-11 064
Kokku kohustused ja omakapital	115 999	104 095



Kasumiaruanne
(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	9 570	6 223
Muud äritulud	3 703	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 111	-948
Mitmesugused tegevuskulud	-1 612	-704
Ärikasum (kahjum)	9 550	4 571
Finantstulud ja -kulud	1 637	-5 813
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 187	-1 242
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 187	-1 242



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 550	4 571
Korrigeerimised		
Kokku korrigeerimised	-5 011	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-750	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	77	0
Laekunud intressid	1 659	411
Kokku rahavood äritegevusest	5 525	4 982
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-25 565
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	114
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-25 451
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	640	19 800
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	640	19 800
Kokku rahavood	6 165	-669
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 432	5 101
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 165	-669
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 597	4 432




Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	-12 378	-9 822
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 242	-1 242
31.12.2011	2 556	-13 620	-11 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)		11 187	11 187
31.12.2012	2 556	-2 433	123



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ "MH BALTIC INVEST" 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja heast raamatupidamise tavast, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Aruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisust ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist.

OÜ "MH BALTIC INVEST" kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsinvesteeringu eest makstud õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsinvesteeringuga kaasnevaid kulusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 euro ning kasutusega üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majandusliku kasu.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Kokku	
	Aktsiad ja osad	
31.12.2010	22 916	22 916
Müük müügihinnas või lunastamine	-114	-114
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-6 224	-6 224
31.12.2011	16 578	16 578
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	4 989	4 989
31.12.2012	21 567	21 567

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	115 799	115 799			0	EUR	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	115 799	115 799					
Laenukohustused kokku	115 799	115 799					

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	115 159	115 159			0	EUR	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	115 159	115 159					
Laenukohustused kokku	115 159	115 159					

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 187
Kokku	-2 433

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 187
Kokku	-2 433

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	7040	73.56%	Jah
Külastemajad	55103	2530	26.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marleen Siim	48001280038	Roopa 10, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	20000 EEK
Heidi Mägi	47403150015	Rohu 2-27, Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	eda@primuspr.ee