

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Karmen Invest OÜ

registrikood: 11954435

tänava/talu nimi, Tähetorni tn 100g
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11625

e-posti aadress: karmeninvest@gmail.com

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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte põhitegevusala on tütarühingute osade hoidmine ning oma- ja võõrvahendite investeerimine.

Aruandeaastal ettevõttes töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

2012.a on plaanis jätkata samal tegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	199	2
Finantsinvesteeringud	0	19 439
Nõuded ja ettemaksed	13 001	9 651
Kokku käibevara	13 200	29 092
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	8 526	21 713
Kokku põhivara	8 526	21 713
Kokku varad	21 726	50 805
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 865	14 473
Võlad ja ettemaksed	8 100	8 100
Kokku lühiajalised kohustused	12 965	22 573
Kokku kohustused	12 965	22 573
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 420	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 471	25 676
Kokku omakapital	8 761	28 232
Kokku kohustused ja omakapital	21 726	50 805

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	11.06.2010 - 31.12.2010
Muud äritulud	803	0
Mitmesugused tegevuskulud	0	-4
Ärikasum (kahjum)	803	-4
Finantstulud ja -kulud	-20 274	25 680
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 471	25 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 471	25 676

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	11.06.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	803	-4
Kokku rahavood äritegevusest	803	-4
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 556
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-4 538
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	12 636	0
Antud laenud	-3 850	-12 207
Antud laenude tagasimaksed	500	0
Muud laekumised investeerimistegevusest	397	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 683	-19 301
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	17 071
Saadud laenude tagasimaksed	-9 609	-320
Makstud intressid	-680	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 289	16 751
Kokku rahavood	197	-2 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	197	-2 554
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	199	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
11.06.2010	2 556			2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)			25 676	25 676
31.12.2010	2 556		25 676	28 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 471	-19 471
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	5 949	8 761

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Karmen Invest 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Karmen Invest kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Ettevõtteel on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

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 ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglasest väärtusest, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses (miinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse).

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 õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Karmen Invest OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise poole äriliste otsustele.

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegevjuhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
Soetamine	12 638	12 638
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	6 801	6 801
31.12.2010	19 439	19 439
Müük müügihinnas või lunastamine	-13 472	-13 472
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-5 967	-5 967
31.12.2011	0	0

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11444131	RMF Trans OÜ	Eesti	Transport	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:							
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2010	Omandamine	Müük	Dividendid	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2011
RMF Trans OÜ	21 713	0	0	0	-13 187	0	8 526
Kokku	21 713	0	0	0	-13 187	0	8 526

Aruande esitamise hetke seisuga on tütarühingu RMF Trans OÜ osa võõrandatud.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juhatuse liikmelt saadud laen	4 865	4 865			0	EEK	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	4 865	4 865					
Laenukohustused kokku	4 865	4 865					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Juhatuse liikmelt saadud laen	4 864	4 864			0%	EEK	31.12.2011
AS LHV Pank	9 609	9 609			8,5%	EUR	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	14 473	14 473					
Laenukohustused kokku	14 473	14 473					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud võlad	8 100	8 100
Kokku võlad ja ettemaksed	8 100	8 100

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Karmen Varandus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 556		2 556	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud		4 864		4 864
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 594		6 455	

Aruandeperioodil ei ole tasutud seotud osapooltele tasusid ega tehtud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.07.2013

Karmen Invest OÜ (registrikood: 11954435) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAMIL PÄRDI	Juhatuse liige	28.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 471
Kokku	5 949
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 949
Kokku	5 949

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 471
Kokku	5 949
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 949
Kokku	5 949

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karmen Varandus OÜ	11954317	Tähetorni 100g, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	karmeninvest@gmail.com