

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Marileen Invest OÜ

registrikood: 10995030

tänava nimi, Olevi 22

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10920

telefon: +372 5175830

e-posti aadress: marilin@kaamos.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Lisa 7 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11

Tegevusaruanne

Marileen Invest OÜ on asutatud 2003.aasta detsembris. Äriühingu põhitegevusaladeks on litsentseerimisele mittekuuluvate finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus ning litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud.

Osaühingul ei olnud aastal 2013 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2014 ei ole plaanis neid teha. Samuti ei ole Marileen Invest OÜ väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Järgmisel majandusaastal ei plaani Marileen Invest OÜ teha suuri muudatusi investeerimisstrateegiates. Jätkatakse investeerimist indeksaktsiatesse, üksikutesse väljavalitud aktsiatesse ning fondidesse.

2013. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2014 ei ole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2013. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 262	33 596	
Finantsinvesteeringud	460 421	391 940	2
Kokku käibevara	466 683	425 536	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	63 000	
Kokku põhivara	0	63 000	
Kokku varad	466 683	488 536	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	366 505	396 605	3
Võlad ja ettemaksed	223	268	4
Kokku lühiajalised kohustused	366 728	396 873	
Kokku kohustused	366 728	396 873	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 851	39 019	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 292	49 832	
Kokku omakapital	99 955	91 663	
Kokku kohustused ja omakapital	466 683	488 536	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-5 722	-3 455	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-5 722	-3 455	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14 014	53 287	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 292	49 832	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 292	49 832	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-5 722	-3 455	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-45	154	
Kokku rahavood äritegevusest	-5 767	-3 301	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-382 250	-331 206	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	324 609	355 134	2
Laekunud intressid	90	730	7
Laekunud dividendid	3 780	485	7
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	63 000	19 790	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 229	44 933	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-30 100	-15 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 100	-15 000	
Kokku rahavood	-26 638	26 632	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 596	7 634	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 638	26 632	
Valuutakursside muutuste mõju	-696	-670	7
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 262	33 596	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	39 019	41 831
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	49 832	49 832
31.12.2012	2 556	256	88 851	91 663
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	8 292	8 292
31.12.2013	2 556	256	97 143	99 955

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Marileen Invest 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meetodist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes. Kasumiaruanne koostamisel on kasutatud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse väärtuspäeval. Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavad väärtpaberid. Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühi- ja pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Intressi- ja dividenditulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt arvestatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Marileen Invest OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke ning omanikke kontrollivaid või selle üle olulist mõju omavad isikud;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Fondiosakud	Kokku
31.12.2011	363 125	363 125
Soetamine	331 206	331 206
Müük müügihinnas või lunastamine	-355 134	-355 134
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	52 743	52 743
31.12.2012	391 940	391 940
Kajastatud õiglases väärtuses	391 940	391 940
Soetamine	382 250	382 250
Müük müügihinnas või lunastamine	-324 609	-324 609
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	10 840	10 840
31.12.2013	460 421	460 421

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikult saadud laen	366 505	366 505		
Lühiajalised laenud kokku	366 505	366 505		
Laenukohustused kokku	366 505	366 505		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikult saadud laen	396 605	396 605		
Lühiajalised laenud kokku	396 605	396 605		
Laenukohustused kokku	396 605	396 605		

Omanikult saadud laen on tagastiseta, intressimääraks on 0%. Laen on lühiajaline. Lisas 6 on toodud täiendavalt informatsioon kohustuste kohta seotud osapoolte ees.

Kõigi laenukohustuste alusvaluutaks on euro.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	223	223		
Kokku võlad ja ettemaksed	223	223		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	268	268		
Kokku võlad ja ettemaksed	268	268		

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Potentsiaalne tulumaksukohustus

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2013 on 97 143 EUR (2012: 88 851 EUR). Ettevõtte oleks võimalik dividendidena välja võtta 76 743 EUR (2012: 70 193 EUR), millega kaasneks ettevõtte tulumaks 20 400 EUR (2012: 18 658 EUR).

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	366 505	396 605

Kohustused omaniku ees koosnevad:

1. laenukohustusest summas 366 505 (31.12.2012 :396 605) EUR .

Aastal 2013 on firma ainuomanik vähendanud kohustust summas 30 100 EUR.

Lisa 7 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	10 840	52 743
Intressitulud	90	730
Intressitulu hoiustelt	90	730
Dividenditululühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	3 780	485
Valuutakursi muutus	-696	-670
Muud finantskulud	0	-1
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	14 014	53 287

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2014

Marileen Invest OÜ (registrikood: 10995030) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARILIN KVELL	Juhatuse liige	13.03.2014
Resolutsioon:	Kinnitan aastaaruande. Marilyn Kvell	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	88 851
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 292
Kokku	97 143

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marilyn Kvell	46807180234	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5175830
E-posti aadress	marilin@kaamos.ee