

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Al Mare Capital OÜ

registrikood: 12284050

tänavatalu nimi, Meresihi tee 42
maja ja korteri number:

küla: Kelvingi küla

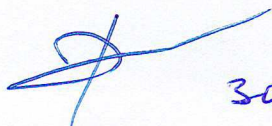
vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 74018

telefon: +749 57431212

e-posti aadress: roman@indep.ru



30.05.2013

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	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9

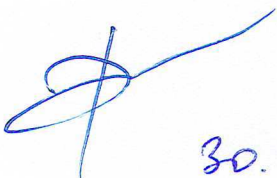


30.05.2013

Tegevusaruanne

Al Mare Capital OÜ on väliskapitalil põhinev Eestis registreeritud investeerimisettevõte, mis paigutab omaniku varasid kapitali kasvu ja jooksva tulu saamise eesmärgil. Investeeringud saavad olema tehtud nii Eestis kui ka mujal maailmas, tulenevalt investeerimisvõimaluste atraktiivsusest ja maksukeskkonnast. Kuna Eesti maksukeskkond on investeeringuid soosiv, siis sobib Eesti investeerimisettevõtte lisaks Eesti investeeringutele ka rahvusvaheliste investeeringute jaoks.

2013. aasta Al Mare Capital OÜ jaoks oli investeeringute ettevalmistamise aasta. Toimus mitmete projektide sügavuti analüüs nii *private equity*, kinnisvara kui ka likviidsete finantsinstrumentide vallas. Kõik analüüsitud investeeringud on Eestiga seotud. 2013. aastal tehtud investeeringute analüüsi tulemusena on esimesed investeeringud tehtud 2014. aasta alguses.



30.05.2013

Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	199 740	200 078	2
Kokku käibevara	199 740	200 078	
Kokku varad	199 740	200 078	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	200 000	200 000	3
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-338	78	
Kokku omakapital	199 740	200 078	
Kokku kohustused ja omakapital	199 740	200 078	



30.05.2013

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	14.05.2012 - 31.12.2012
Mitmesugused tegevuskulud	-360	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-360	0
Muud finantstulud ja -kulud	22	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-338	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-338	0



30. 05. 2013

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	14.05.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-360	0	
Laekunud intressid	22	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-338	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	78	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	78	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	197 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	197 500	
Kokku rahavood	-338	197 578	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	200 078	2 500	3
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-338	197 578	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	199 740	200 078	3

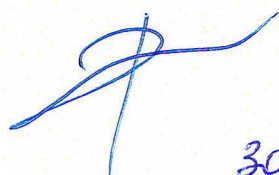


30. 05. 2013

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
14.05.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		78	78
Emiteeritud osakapital	197 500		197 500
31.12.2012	200 000	78	200 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-338	-338
31.12.2013	200 000	-260	199 740



30.05.2013

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Al Mare Capital OU 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake ning kuni kolmekuulisi deposiite. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Tulud

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisenemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Seotud osapooled



30. 05. 2013

AI Mare Capital OU aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arvelduskonto pangas	199 740	200 078
Kokku raha	199 740	200 078

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	200 000	200 000
Osade arv (tk)	2	2
Anna Bekker 1 osa nimiväärtus on 65 000 EUR Roman Chaykovsky 1 osa nimiväärtus on 135 000 EUR		

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Firmas pole ühtegi palgalist töötajat.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatuse liikmele 2013 a. tasu ei makstud.
Seotud osapooltega tehinguid ei olnud.



30. 05. 2013.

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-338
Kokku	-260

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	78
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-338
Kokku	-260

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anna Bekker	07.10.1960	60 Leitya Oct 6 Moskva, Venemaa	65000 EUR
Roman Chaykovskiy	15.12.1968	Venemaa	135000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+749 57431212
E-posti aadress	roman@indep.ru