

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Marileen Invest OÜ

registrikood: 10995030

tänavanimi: 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 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	11
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 2015 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2016 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.

2015. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2016 ei ole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2015. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 921	25 349	
Finantsinvesteeringud	475 063	458 206	2
Kokku käibevara	477 984	483 555	
Kokku varad	477 984	483 555	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	346 255	358 805	3
Võlad ja ettemaksed	172	223	4
Kokku lühiajalised kohustused	346 427	359 028	
Kokku kohustused	346 427	359 028	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 715	97 143	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 030	24 572	
Kokku omakapital	131 557	124 527	
Kokku kohustused ja omakapital	477 984	483 555	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-6 229	-5 681	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 229	-5 681	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13 194	30 093	7
Muud finantstulud ja -kulud	65	160	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 030	24 572	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 030	24 572	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 229	-5 681	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-51	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-6 280	-5 681	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-77 721	-73 021	2
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	72 134	102 706	2
Laekunud intressid	19	18	7
Laekunud dividendid	1 905	2 605	7
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 663	32 308	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-12 550	-7 700	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 550	-7 700	
Kokku rahavood	-22 493	18 927	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 349	6 262	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 493	18 927	
Valuutakursside muutuste mõju	65	160	8
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 921	25 349	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	97 143	99 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	24 572	24 572
31.12.2014	2 556	256	121 715	124 527
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7 030	7 030
31.12.2015	2 556	256	128 745	131 557

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Marileen Invest 2015. 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes. Kasumiaruanne koostamisel on kasutatud skeemi 1.

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 väärtipaberid. 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 20/80 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
31.12.2013	460 421	460 421
Soetamine	73 021	73 021
Müük müügihinnas või lunastamine	-102 706	-102 706
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	27 470	27 470
31.12.2014	458 206	458 206
Soetamine	77 721	77 721
Müük müügihinnas või lunastamine	-72 134	-72 134
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	11 270	11 270
31.12.2015	475 063	475 063

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omanikult saadud laen	346 255	346 255			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	346 255	346 255				
Laenukohustused kokku	346 255	346 255				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Omanikult saadud laen	358 805	358 805			0	EUR
Lühiajalised laenud kokku	358 805	358 805				
Laenukohustused kokku	358 805	358 805				

2015 aastal maksti omanikule tagasi laenu summas 12 550 eurot.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	172	172
Kokku võlad ja ettemaksed	172	172

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	223	223
Kokku võlad ja ettemaksed	223	223

Lisa 5 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	102 996	97 372
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	25 749	24 343
Kokku tingimuslikud kohustused	128 745	121 715

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	11 270	27 470
Intressitulud	19	18
Intressitulu hoiustelt	19	18
Dividenditulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt	1 905	2 605
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	13 194	30 093

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	65	160
Kokku muud finantstulud ja -kulud	65	160

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	346 255	358 805

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2016

Marileen Invest OÜ (registrikood: 10995030) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARILIN KVELL	Juhatuse liige	28.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 030
Kokku	128 745
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	128 745
Kokku	128 745

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