

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osäühing M.H Baltic Invest

registrikood: 11395071

tänava/talu nimi, Roopa 10
maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93811

telefon: +372 5216655

e-posti aadress: marleen.siiim1@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

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

2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 271	9 391	
Finantsinvesteeringud	23 641	24 278	2
Nõuded ja ettemaksed	5 710	15 000	3
Kokku käibevara	35 622	48 669	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	101 768	83 085	5
Kokku põhivara	101 768	83 085	
Kokku varad	137 390	131 754	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	115 157	115 799	6
Kokku lühiajalised kohustused	115 157	115 799	
Kokku kohustused	115 157	115 799	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 399	-2 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 278	15 832	
Kokku omakapital	22 233	15 955	
Kokku kohustused ja omakapital	137 390	131 754	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	12 493	15 400
Muud äritulud	642	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 824	-2 808
Mitmesugused tegevuskulud	-1 130	-1 207
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-317	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 864	11 385
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	414	2 711
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 736
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 278	15 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 278	15 832

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 864	11 385
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	317	0
Kokku korrigeerimised	317	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	750
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 710	-77
Laekunud intressid	414	300
Laekunud dividendid	0	115
Muud rahavood äritegevusest	637	1 321
Kokku rahavood äritegevusest	1 522	13 794
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-19 000	0
Antud laenud	0	-15 000
Antud laenude tagasimaksed	15 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 000	-15 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-642	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-642	0
Kokku rahavood	-3 120	-1 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 391	10 597
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 120	-1 206
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 271	9 391

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	-2 433	123
Aruandeaasta kasum (kahjum)		15 832	15 832
31.12.2013	2 556	13 399	15 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 278	6 278
31.12.2014	2 556	19 677	22 233

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ "MH BALTIC INVEST" 2014.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 Raamatupidamiseseaduse lisas 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 kulutusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse bilansis turuväärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt määratav.

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	
31.12.2012	21 567	21 567
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	2 711	2 711
31.12.2013	24 278	24 278
Kasum (kahjum) müügist ja ümberrhindlusest	-637	-637
31.12.2014	23 641	23 641

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 710	5 710
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 710	5 710
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	15 000	15 000
Laenunõuded	15 000	15 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 000	15 000

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	15 000	15 000	2	EUR	31.12.2014
Laen teisele ettevõttele					
Kokku muud nõuded	15 000	15 000			

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2012			
Soetusmaksumus	83 085		83 085
Jääkmaksumus	83 085		83 085
31.12.2013			
Soetusmaksumus	83 085		83 085
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	83 085		83 085
Ostud ja parendused		19 000	19 000
Amortisatsioonikulu		-317	-317
31.12.2014			
Soetusmaksumus	83 085	19 000	102 085
Akumuleeritud kulum	0	-317	-317
Jääkmaksumus	83 085	18 683	101 768

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	115 157	115 157			0	EUR	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	115 157	115 157					
Laenukohustused kokku	115 157	115 157					
	31.12.2013	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	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	115 799	115 799					
Laenukohustused kokku	115 799	115 799					

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 710	115 157	115 799

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.10.2016

osaühing M.H Baltic Invest (registrikood: 11395071) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARLEEN SIIM	Juhatuse liige	27.10.2016
HEIDI MÄGI	Juhatuse liige	27.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 278
Kokku	19 677

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 278
Kokku	19 677

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	5120	40.98%	Jah
Külaliskorter	55204	7373	59.02%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5216655
E-posti aadress	marleen.siiim1@gmail.com