

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Marileen Invest OÜ

registrikood: 10995030

tänavatalu nimi: Olevi 22

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Raha	9
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva	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 2011 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2012 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.

2011. majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2012 ei ole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2011. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 634	19 731	2
Finantsinvesteeringud	363 125	419 887	3
Kokku käibevara	370 759	439 618	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	82 790	83 929	4
Kokku põhivara	82 790	83 929	
Kokku varad	453 549	523 547	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	403 300	403 300	5
Võlad ja ettemaksed	8 418	20 305	6
Kokku lühiajalised kohustused	411 718	423 605	
Kokku kohustused	411 718	423 605	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 130	16 774	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 111	80 356	
Kokku omakapital	41 831	99 942	
Kokku kohustused ja omakapital	453 549	523 547	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Mitmesugused tegevuskulud	-1 183	-1 463	
Ärikasum (kahjum)	-1 183	-1 463	
Finantstulud ja -kulud	-56 928	81 819	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-58 111	80 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 111	80 356	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 183	-1 463	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	113	-172	
Kokku rahavood äritegevusest	-1 070	-1 635	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-95 869	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	19 849	
Laekunud intressid	85	1 145	8
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	1 139	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 224	-74 875	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-12 000	-2 556	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 000	-2 556	
Kokku rahavood	-11 846	-79 066	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 731	98 995	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 846	-79 066	
Valuutakursside muutuste mõju	-251	-198	8
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 634	19 731	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	16 774	19 586
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	80 356	80 356
31.12.2010	2 556	256	97 130	99 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-58 111	-58 111
31.12.2011	2 556	256	39 019	41 831

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Marileen Invest 2011. 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.

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 väärtpaperid. 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 maksamisele 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.

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.

Tulud

Intressi- ja dividenditulu lühiajalistelt finantsinvesteeringutelt arvestatakse tekkepõhiselt.

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	7 634	19 731
Kokku raha	7 634	19 731

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Fondiosakud	Kokku
31.12.2009	346 924	346 924
Soetamine	11 940	11 940
Müük müügihinnas või lunastamine	-19 849	-19 849
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	80 872	80 872
31.12.2010	419 887	419 887
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-56 762	-56 762
31.12.2011	363 125	363 125

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	82 790	83 929
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	82 790	83 929

Muude pikaajaliste finantseeringute all on kajastatud pikaajalist deposiiti.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikult saadud laen	403 300	403 300		
Lühiajalised laenud kokku	403 300	403 300		
Laenukohustused kokku	403 300	403 300		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanikult saadud laen	403 300	403 300		
Lühiajalised laenud kokku	403 300	403 300		
Laenukohustused kokku	403 300	403 300		

Omanikult saadud laen on tagastiseta, intressimääraks on 0%. Laen on lühiajaline. Lisas 9 on toodud täiendavalt informatsioon kohustuste kohta seotud osapoolte ees.

Kõigi laenukohustuste alusvaluutaks on euro.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	113	0	
Muud võlad	8 305	20 305	9
Kokku võlad ja ettemaksed	8 418	20 305	

Muude võlgade kirjel on kajastatud muu kohustus omaniku ees. Lisas 9 on toodud täiendavalt informatsioon kohustuste kohta seotud osapoolte ees.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Potentsiaalne tulumaksukohustus

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2011 on 39 019 EUR (2010: 97 130 EUR). Ettevõtte oleks võimalik dividendidena välja võtta 30 825 EUR (2010:76 732 EUR), millega kaasneks ettevõtte tulumaks 8 194 EUR (2010:20 398 EUR).

Lisa 8 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	-56 762	77 756
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	-56 762	77 756
Intressitulud	85	1 145
Intressitulu hoiustelt	85	1 145
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-251	-198
Kokku finantstulud ja -kulud	-56 928	78 703

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	411 605	0	423 605

Kohustused omaniku ees koosnevad:

1. laenukohustusest summas 403 300 (31.12.2010 :403 300) EUR .
2. muust kohustusest summas 8 305 (31.12.2010: 20 305)EUR.

Aastal 2011 on firma ainuomanik vähendanud kohustust summas 12 000 EUR.

Lisa 10 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteeris Ettevõtte sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011. aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes.

Võrdlusandmed konverteeriti ametliku üleminekukursiga 15,6466 EEK/EUR.

Aruande digitaalallkirjad

Marileen Invest OÜ (registrikood: 10995030) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARILIN KVELL	Juhatuse liige	11.06.2012
Resolutsioon:	Nõustun aruande sisuga.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	97 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-58 111
Kokku	39 019

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Investeerimine võlakirjadesse, väärtpaberitesse jms finantsvahenditesse	64301	0		Jah

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