

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Mentha

registrikood: 10363005

tänava/talu nimi, Peterburi tee 38/6
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6213651

faks: +372 6211903

e-posti aadress: mentha@mentha.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne 2015 a.

Osaühing Mentha on laste vaba-aja rõivaid tootev ettevõtte. Toodangut valmistatakse allhanke korras Soome Vabariiki ning koostööd tehakse ka kohalike Eesti tellijatega. Eksport Soome moodustas 2015 a. toodangust 91,6%.

Müügitulu moodustas 2015 a. 499,5 tuhat eurot. Seoses meie Soome põhitellija müügi mahuga vähenemisega vene turul ning arvestades Soome majanduslangusest tulenevat müügi mahuga vähenemist, langes käive Soome 25% võrrelduna 2014 aastaga. Käibe langusest tulenevalt alustati koostööd uute tellijatega. Kokkuvõttes langes käive 2015 aastal 18% ning see tõi vajaduse koondada kokku 5 töötajat. Lisaks koondatutele lahkus omal soovil ettevõttest kokku 11 töötajat.

Üldkulud kokku olid 482,8 tuhat eurot, mis moodustas 12% langust võrrelduna eelmise majandusperioodiga. Kasumit teeniti 13,9 tuhat eurot.

Töötajate keskmine arv oli 2015 a. 40 inimest, kellele arvestati töötasudeks 287,5 tuhat eurot. Ühele juhataise liikmele arvestati töötasu 24,6 tuhat eurot.

2015.a. ei soetatud uusi õmblusmasinaid. Põhivara jääkväärtus majandusperioodi lõppedes oli 42,5 tuhat eurot.

Pikaajaline koostöö Soome tellijaga jätkub ka uuel, 2016 aastal. Lisaks senistele koostööpartneritele on plaanis alustada koostööd ka uute tellijatega. Kavas on laiendada toodete sortimenti nii tööriista-, vabaaja- kui ka spordirõivaste osas.

Arvestades kõiki asjaolusid jätkab osaühing Mentha 2016 aastal jätkusuutliku ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	77 493	86 648	
Nõuded ja ettemaksed	8 398	4 448	2
Varud	33 054	26 965	3
Kokku käibevara	118 945	118 061	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	42 539	48 759	5
Kokku põhivara	42 539	48 759	
Kokku varad	161 484	166 820	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	74 851	84 066	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	74 851	84 066	
Kokku kohustused	74 851	84 066	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 240	10 240	
Kohustuslik reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 597	24 208	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 879	46 389	
Kokku omakapital	86 633	82 754	
Kokku kohustused ja omakapital	161 484	166 820	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	499 457	613 156	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-452 160	-521 532	
Brutokasum (-kahjum)	47 297	91 624	
Üldhalduskulud	-29 751	-33 955	
Muud äritulud	219	18	
Muud ärikulud	-1 386	-133	
Ärikasum (kahjum)	16 379	57 554	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 379	57 554	
Tulumaks	-2 500	-11 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 879	46 389	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	16 379	57 554	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 367	5 188	5
Muud korrigeerimised	853	0	
Kokku korrigeerimised	6 220	5 188	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 950	373	2
Varude muutus	-6 089	924	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 215	4 343	4,6,7
Kokku rahavood äritegevusest	3 345	68 382	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-11 721	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-11 721	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-10 000	-42 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 500	-11 165	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 500	-53 165	
Kokku rahavood	-9 155	3 496	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	86 648	83 152	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 155	3 496	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	77 493	86 648	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	10 240	1 917	66 208	78 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)			46 389	46 389
Makstud dividendid			-42 000	-42 000
31.12.2014	10 240	1 917	70 597	82 754
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 879	13 879
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2015	10 240	1 917	74 476	86 633

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mentha raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Aruande periood on 01.01.2015-31.12.2015 ja see on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raha

Raha kirje koosneb jääkidest kassas ja pangas arveldusarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse nende tekke perioodil nominaalväärtuses.

Varud

Varud on bilansis kajastatud kolmes grupis: materjalid, lõpetamata toodang ja valmistoodang laos.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varudest materjalid on arvele võetud soetusmaksumuses, lõpetamata toodang ja valmistoodang laos aga omahinnas, mis sisaldab otseseid ja kaudseid tootmiskulusid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana kajastatakse vara, mille kasutusega on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab kehtestatud alampiiri.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslikku reservkapitali arvestatakse põhikirja järgi 10% osakapitalist.

Tulud

Müügitud teenuste müügist EL ühendusesiseste riikide vahel kajastatakse teenuse osutamise eest saadava tasu laekumise perioodil. Muu tulu kajastatakse nende tekkeperioodil.

Kulud

Kulud kajastatakse nende tekkeperioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooliks on juhatuse esimees/ettevõtte omanik/tegevjuht.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 675	5 675
Ostjatelt laekumata arved	5 675	5 675
Muud nõuded	56	56
Ettemaksed	2 667	2 667
Tulevaste perioodide kulud	2 667	2 667
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 398	8 398
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 125	1 125
Ettemaksed	3 323	3 323
Tulevaste perioodide kulud	3 323	3 323
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 448	4 448

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	6 570	8 309
Materjal	6 570	8 309
Lõpetamata toodang	26 484	18 656
Lõpetamata toodang	26 484	18 656
Valmistoodang	0	0
Valmistoodang	0	0
Kokku varud	33 054	26 965

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 500		5 848
Käibemaks	1 010	1 125	
Üksikisiku tulumaks	3 651		5 488
Sotsiaalmaks	7 727		11 014
Kohustuslik kogumispension	382		357
Töötuskindlustusmaksed	572		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15 842	1 125	22 707

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	75 558	75 558
Akumuleeritud kulum	-33 332	-33 332
Jääkmaksumus	42 226	42 226
Ostud ja parendused	11 721	11 721
Amortisatsioonikulu	-5 188	-5 188
31.12.2014		
Soetusmaksumus	87 279	87 279
Akumuleeritud kulum	-38 520	-38 520
Jääkmaksumus	48 759	48 759
Amortisatsioonikulu	-5 367	-5 367
Muud muutused	-853	-853
31.12.2015		
Soetusmaksumus	83 756	83 756
Akumuleeritud kulum	-41 217	-41 217
Jääkmaksumus	42 539	42 539

Põhivara muude muutuste all on kajastatud põhivara mahakandmist.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	26 145	36 385
Puhkusetasude kohustus	22 817	18 804
Kokku võlad töövõtjatele	48 962	55 189

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	8 000	
Muud viitvõlad	2 047	
muud võlad	76	
hankijad	1 971	
Kokku muud võlad	10 047	
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	6 170	6 170
muud võlad	69	69
hankijad	6 101	6 101
Kokku muud võlad	6 170	6 170

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	457 633	612 237
Eesti	41 824	919
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	499 457	613 156
Kokku müügitulu	499 457	613 156
Müügitulu tegevusalade lõikes		
õmblusteenus	499 457	613 156
Kokku müügitulu	499 457	613 156

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	312 649	358 069
Sotsiaalmaksud	100 638	120 175
Haigushüvitused	1 366	1 615
Kokku tööjõukulud	414 653	479 859
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	40	44

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	24 600	24 913

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

Osaühing Mentha (registrikood: 10363005) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT ESKEL	Juhatuse liige	16.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	60 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 879
Kokku	74 476
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 476
Kokku	74 476

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude pealistrõivaste tootmine, k.a rätsepatöö	14131	499457	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margit Eskel	47106010254	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	10240 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6213651
Faks	+372 6211903
E-posti aadress	mentha@mentha.ee