

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2015

aruandeaasta lõpp: 31.03.2016

ärinimi: **osaühing Segmonte**

registrikood: 10500778**tänava/talu nimi, Pikk 2b**

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postsihtnumber: 71003

telefon: +372 4333944

e-posti aadress: tegelased@matti.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	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

OÜ Segmonte peamine tegevusala on restoranid jm toitlustuskohad (56101), kõrvaltegevusaladeks on enda kinnisvara üürileandmine (68201) ja majutusteenuse osutamine. Müügikohaks on Viljandi linnas pubi "Tegelaste Tuba". Pubi müügitulu oli aruandeaastal 301 186 (eelmine aa. 284 980 eurot), tulu enda kinnisvara rentimisest oli 3 360 eurot (eelmine aa. 3 125 eurot) ja majutusteenuse tulu oli 10 679 eurot (eelmine aa. 4 631 eurot). Võrreldes eelmise majandusaastaga on realiseerimise maht suurenenud 16 206 euro võrra.

Aruandeaastal kulutas firma kinnisvara objektide remondiks 21 556 eurot ja parendusse 22 933 eurot. Ka järgmisel majandusaastal on plaanis investeerida kinnisvara objektide parendamisse ja arendamisse.

OÜ Segmonte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja käibe kasv ning suurendada veelgi majutusteenuse osakaalu müügitulus.

Aastaruande koostamisperioodil ei ilmnenud juhtkonna hinnangul täiendavalt selliseid sündmusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

OÜ Segmonte tegevjuhtkond kinnitab, et raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid ning et OÜ Segmonte on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

OÜ Segmonte peamised finantssuhtarvud

	31.03.2016	31.03.2015
Müügitulu	301 186	284 980
Tulu kasv	5,7	3,9
Puhas käibekapital	241 078	251 446
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	11,9	12,6
Võlakordaja	4,8	4,8
Varade rentaablus(ROA)	1,6	3,5
Omakapitali rentaablus (ROE)	1,7	3,7

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Tulu kasv (%) = (müügitulu 2015-müügitulu 2014) / müügitulu 2014*100

Puhas käibekapital(euro) = käibevara - lühiajal. kohustused

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja(kordades) = käibevara / lühiajal.kohustused

Võlakordaja (%) = (koguvõlgnevus / varad)*100

ROA (%) = puhaskasum / keskmised varad kokku*100

ROE (%) = puhaskasum / keskmine omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2016	31.03.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	248 394	264 786	2
Nõuded ja ettemaksed	5 521	1 328	3
Varud	9 237	6 985	4
Kokku käibevara	263 152	273 099	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	146 157	125 349	6
Materiaalne põhivara	48 747	51 933	7
Kokku põhivara	194 904	177 282	
Kokku varad	458 056	450 381	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	22 075	21 653	9
Kokku lühiajalised kohustused	22 075	21 653	
Kokku kohustused	22 075	21 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	425 912	410 322	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 253	15 590	
Kokku omakapital	435 981	428 728	
Kokku kohustused ja omakapital	458 056	450 381	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015	Lisa nr
Müügitulu	301 186	284 980	13
Muud äritulud	3	12	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-104 573	-103 948	14
Mitmesugused tegevuskulud	-76 666	-53 636	15
Tööjõukulud	-106 258	-105 113	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 413	-6 757	
Muud ärikulud	-200	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 079	15 536	
Muud finantstulud ja -kulud	174	54	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 253	15 590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 253	15 590	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 079	15 536	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 413	6 757	6,7
Kokku korrigeerimised	6 413	6 757	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 193	-755	3
Varude muutus	-2 252	729	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	422	1 468	9
Laekunud intressid	174	54	
Kokku rahavood äritegevusest	7 643	23 789	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 102	-400	7
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-22 933	-26 091	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-24 035	-26 491	
Kokku rahavood	-16 392	-2 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	264 786	267 488	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-16 392	-2 702	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	248 394	264 786	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2014	2 560	256	410 322	413 138
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 590	15 590
31.03.2015	2 560	256	425 912	428 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 253	7 253
31.03.2016	2 560	256	433 165	435 981

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Segmonte majandusaasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ettevõtte kasutab RTJ 2 lisas toodud bilansiskeemi ja kasumiaruande skeemi number 1.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Rahavoogude aruanne

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju, äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused ning investeerimis- ja finantseerimistegevusega seotud tulud ja kulud.

Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitali instrumentidesse kajastatakse bilansis õiglasel väärtusel, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiad ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav kajastatakse soetusmaksumuses.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle grupp omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses, mida korrigeeritakse järgmistel perioodidel investori osalusega muutustes investeeringuobjekti omakapitalis.

Omavahelised realiseerumata kasumid elimineeritakse vastavalt ettevõtte osaluse suurusele. Realiseerimata kahjumid elimineeritakse samuti, välja arvatud juhul, kui kahjumi põhjuseks on vara väärtuse langus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud

lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi, arvestades saadud informatsiooni ostja maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning kajastatud arvestusregistris "Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded". Varem alla hinnatud ebatõenäoliselt nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetuks hinnatud nõuded on bilansist välja kantud.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, ettemaksed, antud lühi- ja pikaajalised nõuded),

välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ehk tõenäoliselt

laekuvast summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna real "Kaubad, toore, materjal ja teenused".

Varude kulusse kandmisel kasutatakse keskmise soetushinna meetodit.

Varud on inventeeritud bilansipäeva seisuga.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjektide (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata oma majandustegevuses.

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid

(s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud)

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil analoogselt materiaalse põhivaraga.

Parendusega seotud kulutused on lisatud kinnisvarainvesteeringu soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad kinnisvarainvesteeringu mõistele ja osalevad tõenäoliselt tulevikus majandusliku kasu tekitamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loeb ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid, kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langustest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele

ja vara bilansis kajastamise (sh. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel). Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada põhivara objektile tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määraates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, selle kasulikust tööeast sõltuvalt.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed, inventar	2,5 aastat
Ehitised	20 aastat

Maad ei amortiseerita

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rendileandja.

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Väljarenditud vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varadele rakendatavatest amortiseerimisepõhimõtetest.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Ettevõtte kui rentnik.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi-ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle suurus on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruandelisades tingimuslike kohustustena.

Kohustuslik reservkapital

Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest, samuti muudest eraldistest, mis kantakse reservkapitali seaduse või põhikirja alusel. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital saavutab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Reservkapitali võib üldkoosoleku otsusel kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta osaühingu vabast omakapitalist (eelmistel perioodide jaotamata kasumi ja põhikirjas ettenähtud reservkapitali arvelt), samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse,

sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Seotud osapooled

OÜ Segmonte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

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

Bilansipäevajärgsed sündmused.

Aruandeaasta finantsaruanded kajastavad olulisi vara ja kohustuste hindamist mõjutavaid asjaolusid, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul ning on seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega. Olulisi bilansipäevajärgseid sündmusi, mis ei ole seotud aruandeperioodi või eelnevate perioodide tehingutega, ei kajastata bilansis. Oluliste bilansipäevajärgsete sündmuste olemasolul on vastavate sündmuste sisu avalikustatud aastaaruande lisas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2016	31.03.2015
Raha kassas ja pangas	248 394	264 786
Kokku raha	248 394	264 786

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.03.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	282	282	
Ostjatelt laekumata arved	282	282	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 110	1 110	5
Muud nõuded	4 000	4 000	
Laenunõuded	4 000	4 000	
Ettemaksed	129	129	
Tulevaste perioodide kulud	49	49	
Muud makstud ettemaksed	80	80	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 521	5 521	

	31.03.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	885	885	
Ostjatelt laekumata arved	885	885	
Ettemaksed	443	443	
Tulevaste perioodide kulud	345	345	
Muud makstud ettemaksed	98	98	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 328	1 328	

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.03.2016	31.03.2015
Tooraine ja materjal	791	1 130
Müügiks ostetud kaubad	8 446	5 855
Kokku varud	9 237	6 985

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2016		31.03.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 110		111
Üksikisiku tulumaks		1 759	1 267
Sotsiaalmaks		3 685	3 166
Kohustuslik kogumispension		227	198
Töötuskindlustusmaksed		260	223
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 110	5 931	4 965

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.03.2014			
Soetusmaksumus	33 932	82 862	116 794
Akumuleeritud kulum		-15 410	-15 410
Jääkmaksumus	33 932	67 452	101 384
Ostud ja parendused		26 091	26 091
Amortisatsioonikulu		-2 126	-2 126
Muud muutused			0
31.03.2015			
Soetusmaksumus	33 932	108 953	142 885
Akumuleeritud kulum		-17 536	-17 536
Jääkmaksumus	33 932	91 417	125 349
Ostud ja parendused		22 933	22 933
Amortisatsioonikulu		-2 125	-2 125
31.03.2016			
Soetusmaksumus	33 932	131 886	165 818
Akumuleeritud kulum		-19 661	-19 661
Jääkmaksumus	33 932	112 225	146 157

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 360	3 125
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 045	1 076

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.03.2014						
Soetusmaksumus	690	64 371	24 557	24 557	1 033	90 651
Akumuleeritud kulum		-10 460	-23 820	-23 820	-207	-34 487
Jääkmaksumus	690	53 911	737	737	826	56 164
Ostud ja parendused			400	400		400
Muud ostud ja parendused			400	400		400
Amortisatsioonikulu		-3 426	-792	-792	-413	-4 631
31.03.2015						
Soetusmaksumus	690	64 371	23 049	23 049	1 033	89 143
Akumuleeritud kulum		-13 886	-22 704	-22 704	-620	-37 210
Jääkmaksumus	690	50 485	345	345	413	51 933
Ostud ja parendused			1 102	1 102		1 102
Muud ostud ja parendused			1 102	1 102		1 102
Amortisatsioonikulu		-3 426	-449	-449	-413	-4 288
31.03.2016						
Soetusmaksumus	690	64 371	19 012	19 012	1 033	85 106
Akumuleeritud kulum		-17 312	-18 014	-18 014	-1 033	-36 359
Jääkmaksumus	690	47 059	998	998	0	48 747

Põhivara grupis "Muud masinad ja seadmed" maha kantud seadmeid 30.12.2015 summas 5139.50 eurot

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Kasutusrenditulu	3 360	3 125
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		

Kinnisvarainvesteeringud	23 003	25 128
Kokku	23 003	25 128

Aruandekohustuslane kui rentnik

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Kasutusrendikulu	8 503	7 669

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 736	6 736	
Võlad töövõtjatele	9 408	9 408	10
Maksuvõlad	5 931	5 931	5
Kokku võlad ja ettemaksed	22 075	22 075	
	31.03.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 366	8 366	
Võlad töövõtjatele	8 322	8 322	10
Maksuvõlad	4 965	4 965	5
Kokku võlad ja ettemaksed	21 653	21 653	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.03.2016	31.03.2015
Töötasude kohustus	4 479	4 648
Puhkusetasude kohustus	4 929	3 674
Kokku võlad töövõtjatele	9 408	8 322

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.03.2016	31.03.2015
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	346 532	340 730
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	86 633	85 182
Kokku tingimuslikud kohustused	433 165	425 912

Tingimuslikud kohustused ja varad on kohustused, mille realiseerimise tõenäosust ja suurust ei saa usaldusväärselt hinnata.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.03.2016.a. moodustas 433 165 eurot.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasneda kogu

jaotamata kasumi väljamaksmisel dividendidena on 86 633 eurot
(433165*20%), seega netodividendidena oleks võimalik välja maksta 346 532 eurot
(433165-86633).

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.03.2016	31.03.2015
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2 560	2 560
Osa nimiväärtus on üks euro.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	301 186	284 980
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	301 186	284 980
Kokku müügitulu	301 186	284 980
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Restoranid jm. toitlustuskohad	287 147	277 224
Enda kinnisvara üürileandmine ja käitus	3 360	3 125
Majutusteenus	10 679	4 631
Kokku müügitulu	301 186	284 980

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	101 108	101 601
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 465	2 347
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	104 573	103 948

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Üür ja rent	8 503	7 669
Energia	8 117	10 713
Elektrienergia	5 754	5 919
Soojusenergia	2 363	2 372
Kütus	0	2 422
Mitmesugused bürookulud	5 906	5 185
Lähetuskulud	1 740	0
Koolituskulud	49	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	152	152
Remondikulud	21 557	9 688
Kinnisvara halduskulud	13 200	7 751
Auto kulud	2 306	0
Muud	15 136	12 478
Kokku mitmesugused tegevuskulud	76 666	53 636

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Palgakulu	79 739	78 555
Sotsiaalmaksud	26 519	26 558
Kokku tööjõukulud	106 258	105 113
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	8

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Osaühing Mulgi Maamõõdubüroo
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2016	31.03.2015
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	651	1 111
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 914

01.04.2015 - 31.03.2016	Ostud	Antud laenud
Emaettevõtja	19 267	4 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 773	
01.04.2014 - 31.03.2015	Ostud	
Emaettevõtja		24 388
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		14 575

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.04.2015 - 31.03.2016	01.04.2014 - 31.03.2015
Arvestatud tasu	0	4 423

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 18 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei ole toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud arvesse võtta raamatupidamise aastaaruande koostamisel või avalikustada lisan.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2016

osaühing Segmonte (registrikood: 10500778) 01.04.2015 - 31.03.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI MÜLLERSON	Juhatuse liige	03.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	425 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 253
Kokku	433 165
Jaotamine	
Kokku	433 165

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.03.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	425 912
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 253
Kokku	433 165
Jaotamine	
Kokku	433 165

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	287147	95.34%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Väino Paas	36111026034	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	320 EUR
osaühing Mulgi Maamõõdubüroo	10130365	Viljandi linn, Viljandi maakond, Eesti	1280 EUR
Jüri Müllerson	36309076012		960 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4333944
E-posti aadress	tegelased@matti.ee