

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing Mantika

registrikood: 11103074

tänava/talu nimi, Pärna tn 15

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 94601

telefon: +372 5207790

e-posti aadress: mario@business24.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Mantika on asutatud 31.03.2005.a. Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvaraalane vahendus- ja konsultatsiooniteenus. Ettevõtte osutab teenust peamiselt 1Partner Kommertsinnisvara OÜ-le. Mantika OÜ tegeleb ka hakke tootmisega ning metsa ülestöötamisega.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid majandusaastal ei tehtud ning neid ei ole planeeritud ka 2018. aastaks.

2017. aastal teenis ettevõtte müügitulu 82 295 eurot ja kasumit 41 574 eurot.

2018.a. plaanib ettevõtte jätkata vahendusteenuse pakkumisega kinnisvara valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 274	5 446	
Nõuded ja ettemaksed	51 655	7 322	2
Varud	0	12 913	
Kokku käibevarad	59 929	25 681	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	53 681	47 031	4
Kokku põhivarad	53 681	47 031	
Kokku varad	113 610	72 712	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 827	3 840	
Võlad ja ettemaksed	3 215	6 039	5
Kokku lühiajalised kohustised	28 042	9 879	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 495	17 335	
Kokku pikaajalised kohustised	13 495	17 335	
Kokku kohustised	41 537	27 214	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 687	4 582	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 574	38 104	
Kokku omakapital	72 073	45 498	
Kokku kohustised ja omakapital	113 610	72 712	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	82 295	68 264	7
Muud äritulud	435	3 333	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 006	-9 582	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 700	-7 612	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 700	-4 467	
Muud ärikulud	-422	-176	
Ärikasum (kahjum)	45 902	49 760	
Intressitulud	0	133	
Intressikulud	-578	-649	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 324	49 244	
Tulumaks	-3 750	-11 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 574	38 104	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Alates 1.1.2016 rakendusid raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 10 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:
ehitised 50 aastat;
masinad ja seadmed 5-6 aastat;
muu inventar 2,5-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000**Finantskohustised**

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Maksustamine

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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	783	783
Ostjatelt laekumata arved	783	783
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14
Muud nõuded	50 733	50 733
Laenunõuded	50 733	50 733
Ettemaksed	125	125
Muud makstud ettemaksed	125	125
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 655	51 655
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 573	2 573
Ostjatelt laekumata arved	2 573	2 573
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16
Muud nõuded	4 733	4 733
Laenunõuded	4 400	4 400
Intressinõuded	333	333
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 322	7 322

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14	1 653	16	4 352
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14	1 653	16	4 352

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masina- ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	23 000	28 498	28 498	51 498
Amortisatsioonikulu		-4 467	-4 467	-4 467
31.12.2016				
Soetusmaksumus	23 000	28 498	28 498	51 498
Akumuleeritud kulum	0	-4 467	-4 467	-4 467
Jääkmaksumus	23 000	24 031	24 031	47 031
Amortisatsioonikulu		-5 700	-5 700	-5 700
Ümberliigitamised	12 350			12 350
Muud ümberliigitamised	12 350			12 350
31.12.2017				
Soetusmaksumus	35 350	28 498	28 498	63 848
Akumuleeritud kulum		-10 167	-10 167	-10 167
Jääkmaksumus	35 350	18 331	18 331	53 681

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22	22
Maksuvõlad	1 653	1 653
Muud võlad	1 540	1 540
Intressivõlad	1 540	1 540
Kokku võlad ja ettemaksed	3 215	3 215
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	147	147
Maksuvõlad	4 352	4 352
Muud võlad	1 540	1 540
Intressivõlad	1 540	1 540
Kokku võlad ja ettemaksed	6 039	6 039

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	82 295	68 264
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 295	68 264
Kokku müügitulu	82 295	68 264
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahendusteenused	26 277	30 682
metsamaterjali müük	56 018	37 582
Kokku müügitulu	82 295	68 264

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 000	1 540	0	1 540
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 733		4 733	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.07.2018

Osaühing Mantika (registrikood: 11103074) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO TALVIST	Juhatuse liige	11.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 574
Kokku	69 261

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 574
Kokku	69 261

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	56018	68.07%	Jah
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	26277	31.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mario Talvist	38306180010		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5207790
E-posti aadress	mario@business24.ee