

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Mantika

registrikood: 11103074

tänav ja maja number: Pärna tn 15

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 94601

telefon: +372 5207790

e-posti aadress: mario@business24.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Mantika on asutatud 31.03.2005.a. Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvaraalane vahendus- ja konsultatsiooniteenus. Lisaks pakume väikses osas ehitus ja haljastuslahendusi. Ettevõtte osutab teenust peamiselt 1Partner Kommertskinnisvara OÜ-le.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid majandusaastal ei tehtud ning neid ei ole planeeritud ka 2016. aastaks.

2016.a. plaanib ettevõtte jätkata vahendusteenuse pakkumisega kinnisvara valdkonnas.

Ettevõttes oli aruandeperioodil ajutiselt palgal üks töötaja.

Mario Talvist

OÜ Mantika juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52 935	42 018	
Nõuded ja ettemaksed	10 849	8 632	2
Varud	12 734	12 734	
Kokku käibevara	76 518	63 384	
Kokku varad	76 518	63 384	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 000	0	
Võlad ja ettemaksed	2 624	25 362	4
Kokku lühiajalised kohustused	24 624	25 362	
Kokku kohustused	24 624	25 362	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 105	11 731	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 977	23 479	
Kokku omakapital	51 894	38 022	
Kokku kohustused ja omakapital	76 518	63 384	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	59 346	49 963	6
Muud äritulud	0	1 250	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 046	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 174	-23 470	
Tööjõukulud	-2 506	-490	7
Muud ärikulud	-430	-28	
Kokku ärikasum (-kahjum)	45 236	23 179	
Intressikulud	-190	0	
Muud finantstulud ja -kulud	207	13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 253	23 192	
Tulumaks	-6 276	287	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 977	23 479	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	45 236	23 179
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 982	-1 945
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-368	1 413
Muud rahavood äritegevusest	17	0
Kokku rahavood äritegevusest	47 867	22 647
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-8 000	-5 400
Antud laenude tagasimaksed	2 800	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 200	-5 400
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	22 000	0
Makstud dividendid	-43 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 750	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 750	0
Kokku rahavood	10 917	17 247
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 018	24 771
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 917	17 247
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52 935	42 018

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	11 731	14 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 479	23 479
31.12.2014	2 556	256	35 210	38 022
Aruandeaasta kasum (kahjum)			38 977	38 977
Makstud dividendid			-25 105	-25 105
31.12.2015	2 556	256	49 082	51 894

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2015. 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.

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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

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

Finantskohustused

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14	3
Muud nõuded	10 820	10 820	
Laenunõuded	10 600	10 600	
Intressinõuded	220	220	
Ettemaksed	15	15	
Tulevaste perioodide kulud	15	15	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 849	10 849	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	954	954	
Ostjatelt laekumata arved	954	954	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 020	1 020	3
Muud nõuded	5 412	5 412	
Laenunõuded	5 400	5 400	
Intressinõuded	12	12	
Ettemaksed	1 246	1 246	
Tulevaste perioodide kulud	46	46	
Muud makstud ettemaksed	1 200	1 200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 632	8 632	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				5
Käibemaks	14		979	
Erisoodustuse tulumaks		10		
Sotsiaalmaks		16		231
Kohustuslik kogumispension				3
Töötuskindlustusmaksed				4
Intress				14
Ettemaksukonto jääk			41	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14	26	1 020	257

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	714	714	
Võlad töövõtjatele	154	154	
Maksuvõlad	26	26	3
Muud võlad	1 730	1 730	
Intressivõlad	1 730	1 730	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 624	2 624	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 042	1 042	
Võlad töövõtjatele	154	154	
Maksuvõlad	257	257	3
Muud võlad	23 909	23 909	
Intressivõlad	1 540	1 540	
Dividendivõlad	22 369	22 369	
Kokku võlad ja ettemaksed	25 362	25 362	

Dividendivõlad seisuga 31.12.2014.a. on kajastatud brutosummas ehk koos potentsiaalse tulumaksukohustuse summaga.

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	59 346	49 963
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	59 346	49 963
Kokku müügitulu	59 346	49 963
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahendusteenused	59 346	49 963
Kokku müügitulu	59 346	49 963

Kogu müügitulu on saadud Eestis ning järgneva perioodi müügitulu ootus on kõrgem võrreldes aruandeaastal teenituga.

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 440	160
Sotsiaalmaksud	1 066	330
Kokku tööjõukulud	2 506	490
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 443	1 540		1 540
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 577		5 412	

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 000	2 800
2014	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 400	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2016

Osaühing Mantika (registrikood: 11103074) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO TALVIST	Juhatuse liige	09.07.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 105
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 977
Kokku	49 082

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	59346	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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