

30. 06. 2006

.....lk. nr. 51714

Eve Miil *miil*

MANTIKA OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2005

Ettevõtte nimi: Mantika OÜ

Majandusaasta algus: 31.03.2005

Majandusaasta lõpp: 31.12.2005

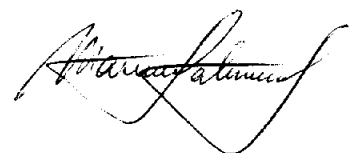
Äriregistri kood 11103074

Aadress Pärna 15, Orissaare alevik, Orissaare vald,
Saaremaa 94601

Telefon 5207790

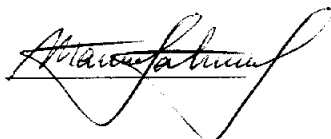
Põhitegevusalad kinnisvaraala vahendustegevus

Lisatud dokumendid: 1. Osanike nimekiri
2. Kasumi jaotamise ettepanek



Sisukord

Tegevusaruanne 2005	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1. Muud aktsiad ja väärtpaberid.....	11
Lisa 2. Muud pikaajalised võlad	11
Lisa 3. Osakapital	11
Lisa 4. Tingimuslikud kohustused	12
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega	12
Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele	13



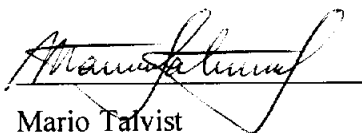
Tegevusaruanne 2005

OÜ Mantika on asutatud 31.03.2005.a. Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvaraalne vahendus- ning haldusteenus. Ettevõtte osutab teenust peamiselt OÜ-le Kinnisvarabüroo Uus Maa.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid majandusaastal ei tehtud ning neid ei ole planeeritud ka 2006. aastaks.

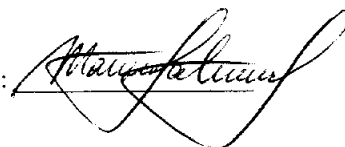
2006.a. plaanib ettevõtte jätkata vahendusteenuse pakkumisega kinnisvara valdkonnas.

Ettevõttes oli 2005.a. üks töötaja, kes täitis ka tegevjuhi ülesandeid. Aruandeaastal arvestatud töötasu üldsumma (sotsiaalmaksu ja tööandja töötuskindlustusmaksuga) oli kokku 52 378 krooni.



Mario Talvist

OÜ Mantika juhatuse liige



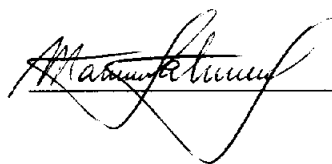
Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mantika OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Mantika OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (30.04.2006), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Mantika OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Mario Talvist

juhatuse liige



30.04.2006



Bilanss**VARAD**

(täiskroonides)	Lisa	31.12.2005	30.03.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod	1	488 881	21 000
Nõuded ja ettemaksud		2 510	0
Ettemaksed teenuste eest		2 510	0
Käibevara kokku		491 391	21 000
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2	429 565	19 000
Masinaid ja seadmed (jääkmaksumuses)		398 305	0
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		31 260	19 000
Põhivara kokku		429 565	19 000
VARAD KOKKU		920 956	40 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused		44 139	0
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	3	44 139	0
Võlad ja ettemaksed		76 001	0
Võlad tarnijatele		8 064	0
Võlad töövõtjatele		4 000	0
Maksuvõlad	4	63 937	0
Lühiajalised kohustused kokku		120 140	0

Pikaajalised kohustused

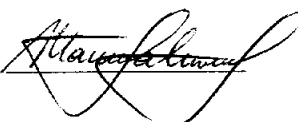
Pikaajalised laenukohustused		268 892	0
Laenud, võlakirjad ja kapitalirendikohustused	3	268 892	0
Pikaajalised kohustused kokku		268 892	0

KOHUSTUSED KOKKU		389 032	0
-------------------------	--	----------------	----------

OMAKAPITAL

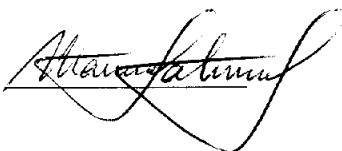
Osakapital nimiväärtuses	5	40 000	40 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		491 924	0
OMAKAPITAL KOKKU		531 924	40 000

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU		920 956	40 000
---------------------------------------	--	----------------	---------------



Kasumiaruanne

(täiskroonides)	Lisa	31.03.2005 - 31.12.2005
Müügitulu	6	848 844
Muud äritulud		1
Kaubad, toore, materjal ja teenused		216 096
Muud tegevuskulud		75 375
Tööjõu kulud		52 378
palgakulu		39 243
sotsiaalmaksukulu		12 952
töötuskindlustusmakse kulu		183
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	6 799
Muud ärikulud		2
Ärikasum (-kahjum)		498 195
Finantstulud ja -kulud		
Intressikulud		-6 271
Finantstulud ja -kulud kokku		-6 271
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		491 924
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		491 924



Rahavoogude aruanne

	31.03.2005 - 31.12.2005	tegevuse algus - 30.03.2005
(täiskroonides)		
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	498 195	0
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 799	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus	-2 510	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksude muutus	76 001	0
Makstud intressid	-6 271	0
Kokku rahavood äritegevusest	572 214	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-19 059	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 059	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali sissemakse	0	21 000
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-85 274	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-85 274	21 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 000	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	467 881	21 000
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	488 881	21 000



Omakapitali muutuste aruanne

(täiskroonides)	Osakapital	Aruande- perioodi tulem	Kokku
Tegevuse algus	0	0	0
Osakapitali sissemakse	40 000	0	40 000
Seisuga 30.03.2005	40 000	0	40 000
Aruandeperioodi tulem		491 924	491 924
Seisuga 31.12.2005	40 000	491 924	531 924



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Mantika OÜ 2005. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. 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 Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

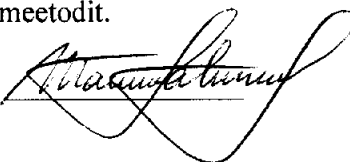
Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, mille puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, 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.



Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 23/77 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

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

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

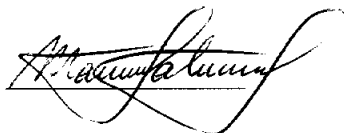
Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital 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 1. Raha ja pangakontod

	31.12.2005	31.12.2004
Sularaha kassas	45 910	86 728
Pangakonto	1 886 001	871 898
Raha ja pangakontod kokku	1 931 911	958 626

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Tegevuse algus	0	0	0
Mitterahaline osakapitali sissemakse	0	19 000	19 000
Soetamine	398 305	19 059	417 364
Soetusmaksumus 31.12.2005	398 305	38 059	436 364
Akumuleeritud kulum tegevuse alguses	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum	0	-6 799	-6 799
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	-6 799	-6 799
Jääkmaksumus tegevuse alguses	0	0	0
Jääkmaksumus 31.12.2005	398 305	31 260	429 565

Lisa 3. Kapitalirent

täiskroonides	Masinad ja seadmed
s.h. maksetähtaeg alla 1 aasta	44 139
s.h. maksetähtaeg 1-5 aastat	224 753
s.h. maksetähtaeg üle 5 aasta	0
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	iga kuu
Keskmine intressimäär	6 kuu Euribor + 1,7%

Lisa 4. Maksuvõlad

Maksuliik	31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	57 583
Kinnipeetud tulumaks	0	2 458
Sotsiaalmaks	0	3 551
Pensionikindlustus	0	216
Töötuskindlustusmaksed	0	129
Kokku	0	63 937



Lisa 4. Osakapital

	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000
Osade arv (tk)	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000

Põhikirja kohaselt on OÜ Mantika miinimumkapital 40 000 krooni ning maksimumkapitaliks 160 000 krooni.

Lisa 5. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes	2005	
	kroonides	%
Vahendusteenused	848 844	100,0
Kokku:	848 844	100,0

Kogu müügitulu on saadud Eestis.

Lisa 6. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte vaba omakapital (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31.12.2005 moodustas 487 924 krooni. Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 375 702 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 112 222 krooni.

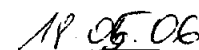
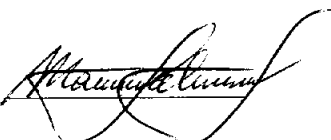


Juhatuse allkirjad 2005.a. majandusaasta aruandele

Mantika OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud _____ 2006.a. osanike üldkoosoleku poolt.

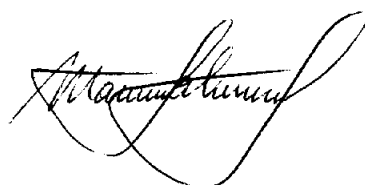
Mario Talvist

juhatuse liige


(allkiri)
(kuupäev)

Osanike nimekiri

Nimi	Isikukood	Aadress	Osalus	Nimiväärtus
Mario Talvist	38306180010	Pärna 15, Orissaare, Saaremaa 94601	100%	40 000 kr

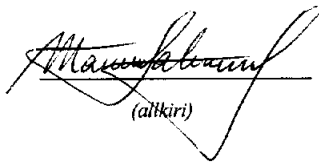


Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

2005.aasta puhaskasum	491 924
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2005	491 924
Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:	
Dividendideks	180 000
Kohustuslik reservkapital	4 000
Jaotamata kasumi jääk pärast 2005.a. kasumi jaotamist	307 924

Mario Talvist

juhatuse liige


(allkiri)

18.05.06
(kuupäev)