

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Manila Trust OÜ

registrikood: 11456000

tänava nimi, maja ja korteri number: Lätte tn 9-11

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10116

telefon: +372 5278598

e-posti aadress: t.viilup@phlaw.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 4 Osakapital	7
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Manila Trust OÜ registreeriti 20. detsembril 2007 aastal.

2023. aastal oli juhatuse liige Toivo Viilup. Palgalised töötajad firmas puuduvad. Administreeriva töö eest vastutab firma juhatuse liige, kellele juhatuse liikme tasu väljamaksmist aruande perioodi jooksul ei toimunud.

Manila Trust OÜ

Juhatuse liige

Toivo Viilup

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 078	54 634	
Finantsinvesteeringud	78 858	85 630	
Nõuded ja ettemaksed	22 500	22 500	
Kokku käibevarad	162 436	162 764	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 500	2 500	
Finantsinvesteeringud	555 956	481 022	2
Nõuded ja ettemaksed	416 634	324 175	
Kinnisvarainvesteeringud	115 394	65 394	3
Kokku põhivarad	1 090 484	873 091	
Kokku varad	1 252 920	1 035 855	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	48 505	10 004	
Kokku lühiajalised kohustised	48 505	10 004	
Kokku kohustised	48 505	10 004	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	4
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 023 039	914 776	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 564	108 263	
Kokku omakapital	1 204 415	1 025 851	
Kokku kohustised ja omakapital	1 252 920	1 035 855	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	39 681	41 873	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-818	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 349	-1 327	5
Muud ärikulud	-1 801	-166	
Ärikasum (kahjum)	35 713	40 380	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	68 161	19 619	
Intressitulud	31 474	22 169	
Intressikulud	-374	-625	
Muud finantstulud ja -kulud	43 590	26 720	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	178 564	108 263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 564	108 263	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Manila Trust OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Kasumiaruanne on esitatud skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Finantskohustised

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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. 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.

Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2021	454 985	454 985
Soetamine	346	346
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	25 691	25 691
31.12.2022	481 022	481 022
		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2022	481 022	481 022
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	74 934	74 934
31.12.2023	555 956	555 956

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2021	65 394
31.12.2022	65 394
Ostud ja parendused	50 000
31.12.2023	115 394

Lisa 4 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	-435	-433
Elektrienergia	-58	-48
Soojusenergia	-377	-385
Riiklikud ja kohalikud maksud	-660	-606
Pangateenused	-74	-288
Muud	-180	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 349	-1 327

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 500	10 000
Kokku võlad ja ettemaksed	48 500	10 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.05.2024

Manila Trust OÜ (registrikood: 11456000) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO VIILUP	Juhatuse liige	13.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 023 039
Aruandeaasta kasum (kahjum)	178 564
Kokku	1 201 603
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 201 603
Kokku	1 201 603

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm juhtimisalane nõustamine	70221	39681	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5278598
E-posti aadress	t.viilup@phlaw.ee