

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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 Raha	6
Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 8 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Manila Trust OÜ registreeriti 20. detsembril 2007 aastal.

2017. 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)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 452	145 902	2
Finantsinvesteeringud	46 134	31 256	
Kokku käibevarad	79 586	177 158	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 685	5 241	
Finantsinvesteeringud	208 670	155 849	4
Nõuded ja ettemaksed	161 102	5 026	
Kinnisvarainvesteeringud	52 394	24 894	5
Kokku põhivarad	424 851	191 010	
Kokku varad	504 437	368 168	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	50 000	0	
Võlad ja ettemaksed	9 611	750	
Kokku lühiajalised kohustised	59 611	750	
Kokku kohustised	59 611	750	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	349 607	44 352	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 407	320 254	
Kokku omakapital	444 826	367 418	
Kokku kohustised ja omakapital	504 437	368 168	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	25 094	25 503	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 770	-271	7
Muud ärikulud	-70	0	
Ärikasum (kahjum)	15 254	25 232	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	56 405	270 584	
Intressitulud	4 628	18 835	
Intressikulud	0	-2 883	
Muud finantstulud ja -kulud	16 120	8 486	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 407	320 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 407	320 254	

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ettevõtte arveldusarved	33 452	145 902
Kokku raha	33 452	145 902

Lisa 3 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2016	31.12.2017
11470559	Feldman Capital OÜ	Eesti	finantsteenuste osutamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2016	31.12.2017
Feldman Capital OÜ	2 685	2 685
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 685	2 685

Müüdud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdud osaluse %	Müüdud osalus müügihinna	Müüdud osaluse müügikasum (-kahjum)
Kadrioru Kinnisvara OÜ	100	2 556	0

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
Soetamine	10 441	10 441
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	145 408	145 408
31.12.2016	155 849	155 849
	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2016	155 849	155 849
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	52 821	52 821
31.12.2017	208 670	208 670

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ostud ja parendused	24 894
31.12.2016	24 894
Ostud ja parendused	27 500
31.12.2017	52 394

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-132	0
Lähetuskulud	-8 861	0
Pangateenused	-242	-246
Riigilõiv	-535	-25
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-9 770	-271

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 302	1 302	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2019

Manila Trust OÜ (registrikood: 11456000) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO VIILUP	Juhatuse liige	04.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	349 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 407
Kokku	442 014
Jaotamine	
Dividendideks	15 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	427 014
Kokku	442 014

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	15405	61.39%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8100	32.28%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Toivo Viilup	37807310286	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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