

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 3 Osakapital	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Manila Trust OÜ registreeriti 20. detsembril 2007 aastal.

2015. 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 733	3 165	
Finantsinvesteeringud	25 447	22 371	
Kokku käibevarad	44 180	25 536	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	5 241	7 797	2
Nõuded ja ettemaksed	78 493	79 986	
Kokku põhivarad	83 734	87 783	
Kokku varad	127 914	113 319	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	750	750	
Kokku lühiajalised kohustised	750	750	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	72 500	5 998	
Võlad ja ettemaksed	0	36	
Kokku pikaajalised kohustised	72 500	6 034	
Kokku kohustised	73 250	6 784	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	3
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 723	84 795	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 871	18 928	
Kokku omakapital	54 664	106 535	
Kokku kohustised ja omakapital	127 914	113 319	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	13 024	18 179	
Muud äritulud	36	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-399	-223	4
Muud ärikulud	-69 545	0	
Ärikasum (kahjum)	-56 884	17 956	
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	2 501	0	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	3 076	951	
Intressikulud	-941	0	
Muud finantstulud ja -kulud	377	21	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-51 871	18 928	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 871	18 928	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-56 884	17 956
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	69 509	0
Kokku korrigeerimised	69 509	0
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	750
Kokku rahavood äritegevusest	12 625	18 706
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud tütarettevõtjate müügist	5 057	0
Antud laenud	-68 052	-1 328
Laekunud dividendid	0	397
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-3 090
Muud laekumised investeerimistegevusest	377	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-62 618	-4 021
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	72 500	0
Saadud laenude tagasimaksed	-5 998	-12 000
Makstud intressid	-941	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	65 561	-12 000
Kokku rahavood	15 568	2 685
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 165	458
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 568	2 685
Valuutakursside muutuste mõju	0	22
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 733	3 165

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	84 795	87 607
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 928	18 928
31.12.2014	2 556	256	103 723	106 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-51 871	-51 871
31.12.2015	2 556	256	51 852	54 664

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 arvestusprintsipi 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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11470559	Feldman Capital OÜ	Eesti	finantsteenuste osutamine	100	100
11710101	Kadrioru Kinnisvara OÜ	Eesti	kinnisvara ost ja müük	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
Feldman Capital OÜ	2 685	2 685
Kadrioru Kinnisvara OÜ	2 556	2 556
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	5 241	5 241

Müüdnud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Müüdnud osaluse %	Müüdnud osalus müügihinnas	Müüdnud osaluse müügikasum (-kahjum)
Taipei Assets	100	2 556	0

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Pangateenused	-209	-223
Riigilõiv	-190	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-399	-223

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõttjad	0		69 545	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 302	0	0	5 998

2015	Antud laenud	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		
Omanikulaen	1 302	5 998

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.09.2018

Manila Trust OÜ (registrikood: 11456000) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOIVO VIILUP	Juhatuse liige	23.09.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 723
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 871
Kokku	51 852
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 852
Kokku	51 852

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9771	75.02%	Jah
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	3253	24.98%	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