

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2015

aruandeaasta lõpp: 30.09.2016

ärinimi: Metsallika OÜ

registrikood: 11811109

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 110-118

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11313

telefon: +372 5113699

e-posti aadress: kristo.tihvan@mail.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 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 3 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Osakapital	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ühing tegutses majandusaastal 01.10.2015-30.09.2016 enda kinnisvara ostu ja müügiga (EMTAK 68101). Juhatuse liige majandusaastal tasu ei saanud. Ühingu töötajaid ei olnud.

OÜ Metsallika põhieesmärgiks 2017 majandusaastal on tegeleda kinnisvara omandamisega. Plaanis on juurde soetada vähemalt kaks 300 m² äripinda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 406	274	
Nõuded ja ettemaksed	0	58	
Kokku käibevara	1 406	332	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	200 000	206 000	2
Kokku põhivara	200 000	206 000	
Kokku varad	201 406	206 332	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	37 615	47 386	3
Võlad ja ettemaksed	2 852	11 791	4
Kokku lühiajalised kohustused	40 467	59 177	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	27 249	31 464	3
Kokku pikaajalised kohustused	27 249	31 464	
Kokku kohustused	67 716	90 641	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 879	110 877	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 999	2 002	
Kokku omakapital	133 690	115 691	
Kokku kohustused ja omakapital	201 406	206 332	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015	Lisa nr
Müügitulu	20 294	6 189	6
Mitmesugused tegevuskulud	-222	-314	
Muud ärikulud	0	-2	
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 072	5 873	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 500	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 573	-3 871	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 999	2 002	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 999	2 002	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	20 072	5 873
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	58	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-289	2 014
Makstud intressid	-6 223	-3 871
Kokku rahavood äritegevusest	13 618	4 016
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	1 500	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 500	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-13 986	-7 034
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 986	-7 034
Kokku rahavood	1 132	-3 018
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	274	3 292
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 132	-3 018
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 406	274

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2014	2 556	256	110 877	113 689
Korrigeeritud saldo 30.09.2014	2 556	256	110 877	113 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 002	2 002
30.09.2015	2 556	256	112 879	115 691
Korrigeeritud saldo 30.09.2015	2 556	256	112 879	115 691
Aruandeaasta kasum (kahjum)			17 999	17 999
30.09.2016	2 556	256	130 878	133 690

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke, lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk (näiteks lühiajalised deposiidid ja osalused rahaturufondides).

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetdil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud on kinnisvaraobjektid, mida hoitakse väljarentimise ja/või hilisema edasimüügi (väärtuse tõusu) eesmärgil, mitte aga kasutamiseks tootmis-, müügi- või halduspinnana. Objekti hoidmisena käsitletakse omamist või kapitalirendi tingimusel rentimist. Kui ühel objektil on erineva otstarbega osi (osa pindu on välja renditud, osa endal kasutuses), siis on põhivara kajastatud osade kaupa. Kinnisvarainvesteeringud on bilansis kajastatud õiglase väärtuse meetodil.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte igal aastal puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (kuni 31.12.2007 22/78, alates 01.01.2008 21/79 netodividendina väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksukohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtja dividende maksab. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks loetakse:

- Metsallika OÜ-le olulist mõju omavad omanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
30.09.2014	206 000
30.09.2015	206 000
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	1 500
Müügid	-7 500
30.09.2016	200 000

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	20 294	6 189

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	32 070	32 070			18%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	32 070	32 070				
Pikaajalised võlakirjad						
Pikaajaline pangalaen	32 794	5 545	27 249		4,79%	EUR
Pikaajalised võlakirjad kokku	32 794	5 545	27 249			
Laenukohustused kokku	64 864	37 615	27 249			
	30.09.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	41 748	41 748			18%	EUR
Lühiajalised laenud kokku	41 748	41 748				
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline pangalaen	37 102	5 638	31 464		4,79%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	37 102	5 638	31 464			
Laenukohustused kokku	78 850	47 386	31 464			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	2 852	2 852
Intressivõlad	2 852	2 852
Kokku võlad ja ettemaksed	2 852	2 852
	30.09.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	11 791	11 791
Intressivõlad	11 791	11 791
Kokku võlad ja ettemaksed	11 791	11 791

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2016	30.09.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2015 - 30.09.2016	01.10.2014 - 30.09.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 294	6 189
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 294	6 189
Kokku müügitulu	20 294	6 189
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Oma kinnisvara rendile andmine	20 294	6 189
Kokku müügitulu	20 294	6 189

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2016	30.09.2015
	Kohustused	Kohustused
Emaettevõtja	6 446	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 624	41 748

Raamatupidamiskohustuslane ei ole arvestanud tasusid juhtkonnale.

Tehingud seotud osapoolte vahel toimusid turutingimustel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2017

Metsallika OÜ (registrikood: 11811109) 01.10.2015 - 30.09.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO TIHVAN	Juhatuse liige	17.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	112 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 999
Kokku	130 878
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	130 878
Kokku	130 878

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	20294	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Risttuli OÜ	11810251	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5113699
E-posti aadress	kristo.tihvan@mail.ee