

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Ontic

registrikood: 12200655

tänava/talu nimi, Vaksali 25
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50409

telefon: +372 57503237

e-posti aadress: nadya.alexeyeva@gmail.com

veebilehe aadress: www.onticminerals.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ontic OÜ alustas tegevust 01.12.2011. aastal. Põhitegevusalaks on parfüümide ja tualetitarvete tootmine. 2012. aastal alustati dekoratiivkosmeetika tootearenduse ja tootmisega. Põhitoodeteks on mineraalsed puudrid, -põsepunad, -päikesepuudrid, -riisipuudrid, -lauvärvid ning erinevad aksessuaarid jumestajatele. Ontic OÜ müügiallikaks on e-pood www.onticminerals.ee, Tartus asuv esinduspood-ilusalong ja edasimüüjatena erinevad ilusalongid ning ilu- ja ekopoed.

2014 aastal alustati kõikide olemasolevate pakendite välja vahetamisega. Suurendati laovarusid uute pakenditega ca 9000 € väärtuses. Kõik tooted saavad luksusliku ja keskkonnasõbraliku plastpakendi ning karbi. 2014 aastal kontsentreerusime põhiliselt tootearendusele. 2014 Jaanuarist edasimüüja Soomes.

Alates Jaanuarist 2015 edasimüüja Norras. 2015 aasta I kvartal registreeriti kaks uut kaubamärki Ontic Beauty Lounge ning Ontic. Veebruarikuus sõlmisime frantsiislepingu Ontic Beauty Lounge Jõhvi avamiseks. 2015 II kvartal kavas siseneda turule mõningate uute toodetega. 2015 Laiendame edasimüüjate võrku ning investeerime tootearendusse ca 3000 € ja uutesse pakenditesse ca 5000 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	350	1 536	2
Nõuded ja ettemaksed	772	1 040	3
Varud	13 390	4 118	4
Kokku käibevara	14 512	6 694	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	16 064	17 456	6
Kokku põhivara	16 064	17 456	
Kokku varad	30 576	24 150	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	28 036	21 609	7
Kokku lühiajalised kohustused	28 036	21 609	
Kokku kohustused	28 036	21 609	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Muud reservid	8 541	12 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 501	-12 368	
Kokku omakapital	2 540	2 541	
Kokku kohustused ja omakapital	30 576	24 150	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	22 227	15 206	10
Muud äritulud	1 146	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 176	1 690	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 136	-9 161	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 440	-12 860	
Tööjõukulud	-14 173	-6 263	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 946	-975	
Muud ärikulud	-2	-4	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-8 500	-12 367	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 500	-12 367	
Tulumaks	-1	-1	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 501	-12 368	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-8 500	-12 367	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 946	975	
Kokku korrigeerimised	1 946	975	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	269	-627	
Varude muutus	-9 272	86	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 426	16 137	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1	-1	
Kokku rahavood äritegevusest	-9 132	4 203	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-554	-15 210	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-554	-15 210	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	8 500	12 400	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	8 500	12 400	
Kokku rahavood	-1 186	1 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 536	143	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 186	1 393	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	350	1 536	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	7 050	-7 041	2 509
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 368	-12 368
Muutused muudest omanike sissemaksetest		12 400		12 400
Muutused reservides		-7 041	7 041	0
31.12.2013	2 500	12 409	-12 368	2 541
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-8 501	-8 501
Muutused muudest omanike sissemaksetest		8 500		8 500
Muutused reservides		-12 368	12 368	0
31.12.2014	2 500	8 541	-8 501	2 540

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 650 eurot.

Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 650 euro, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-20
Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	5
Arvutid	3
Muu materiaalne põhivara	3-10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tanijatele, võetud laenud, viitvõlad ning mud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	186	502
Arvelduskonto Swedbankas	162	969
Arvelduskonto SEB	2	65
Kokku raha	350	1 536

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	733	733	
Ostjatelt laekumata arved	733	733	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	39	39	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	772	772	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	304	304	
Ostjatelt laekumata arved	304	304	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	736	736	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 040	1 040	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	11 593	2 049
Valmistoodang	513	1 690
Müügiks ostetud kaubad	1 263	379
Ettemaksed varude eest	21	0
Kokku varud	13 390	4 118

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1
Käibemaks	39	29	736	112
Üksikisiku tulumaks		106		66
Sotsiaalmaks		173		201
Kohustuslik kogumispension		14		8
Töötuskindlustusmaksed		5		3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39	327	736	391

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	15 166	3 265	18 431
Akumuleeritud kulum	-742	-233	-975
Jääkmaksumus	14 424	3 032	17 456
Ostud ja parendused		554	554
Amortisatsioonikulu	-1 517	-429	-1 946
31.12.2014			
Soetusmaksumus	15 166	3 819	18 985
Akumuleeritud kulum	-2 259	-662	-2 921
Jääkmaksumus	12 907	3 157	16 064

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	235	235	
Võlad töövõtjatele	468	468	
Maksuvõlad	327	327	5
Muud võlad	27 006	27 006	
Muud viitvõlad	27 006	27 006	8
Kokku võlad ja ettemaksed	28 036	28 036	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 773	2 773	
Võlad töövõtjatele	282	282	
Maksuvõlad	391	391	5
Muud võlad	18 163	18 163	8
Muud viitvõlad	18 163	18 163	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 609	21 609	

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	27 006	27 006
Deklareerimata maksud	339	339
Aruandev isik	26 667	26 667
Kokku muud võlad	27 006	27 006

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	18 163	18 163
Deklareerimata maksud	270	270
Aruandev isik	17 893	17 893
Kokku muud võlad	18 163	18 163

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2 500	2 500
Osa nimiväärtus on 1 euro		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	21 687	15 206
Soome	540	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	22 227	15 206
Kokku müügitulu	22 227	15 206
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Parfüümide ja tualetitarvete müük	10 719	11 190
Juuksuri- ja muu iluteenindus	11 508	4 016
Kokku müügitulu	22 227	15 206

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	10 558	4 460
Sotsiaalmaksud	3 615	1 803
Kokku tööjõukulud	14 173	6 263
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 667	17 893

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 260	3 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2015

OÜ Ontic (registrikood: 12200655) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIVAR KONGI	Juhatuse liige	26.04.2015
Resolutsioon:	Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab OÜ Ontic juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas raamatupidamise seaduse § 17 lõikes 1 sätestatuga õigesti ja õiglaselt aruandekohustlase finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 501
Kokku	-8 501
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	8 501
Kokku	8 501

Ontic OÜ juhatus teeb ettepaneku katta kahjum:
- muu reservi arvelt: -8501 €

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 501
Kokku	-8 501
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	8 501
Kokku	8 501

Ontic OÜ juhatus otsustab katta kahjumi:
-muu reservi arvelt: -8501 €

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	11508	51.77%	Jah
Parfüümide ja tualetitarvete tootmine	20421	10719	48.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Liivar Kongi	38703105220		1000 EUR
Nadežda Aleksejeva	48311202229		1500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57503237
E-posti aadress	nadya.alexeyeva@gmail.com
Veebilehe aadress	www.onticminerals.ee