

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Ontic

registrikood: 12200655

tänava/talu nimi, Vaksali 25

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50409

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	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

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 ning edasimüüjatena erinevad ilusalongid.

2012 aastal registreeriti Ontic Minerals kaubamärk. Ühtlasi alustati tootmisruumide väljaehitamisega. 2013 aasta märtsis lõpetati tootmisruumide remont ning sisustamine - kokku investeeringuid mahus 4734 €. Juuliks 2013 lõpetati esinduspood - ilusalong Ontic Beauty Lounge remondi ning sisekujundusega, investeeringuid kogumahus 10432 €.

2013 aasta kevadel osaleti esimesel välismaisel ilumessil Riias ning sügisel 2013 osaleti Helsinki ilumessil. Ühtlasi avati 2013 aasta suvel Ontic Minerals esinduspood, ilusalong Ontic Beauty Lounge aadressiga Vaksali 25, Tartu.

2014 aastal on planeeritud kõikide olemasolevate toodete pakendite välja vahetamine. Aasta lõpu poole tulla turule uute toodetega ning alustada esinduspoe laiendamisega suurematele pindadele. Investeeringuid tootearendusse planeeritud 3000 € ning salongi laiendusele valmimisega I kvartal 2015 kokku 6000 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 536	143	2
Nõuded ja ettemaksed	1 040	413	3
Varud	4 118	4 204	4
Kokku käibevara	6 694	4 760	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	17 456	3 221	6
Kokku põhivara	17 456	3 221	
Kokku varad	24 150	7 981	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	21 609	5 472	7
Kokku lühiajalised kohustused	21 609	5 472	
Kokku kohustused	21 609	5 472	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Muud reservid	12 409	7 050	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 368	-7 041	
Kokku omakapital	2 541	2 509	
Kokku kohustused ja omakapital	24 150	7 981	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	15 206	4 077	10
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	1 690	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 161	-4 524	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 860	-5 052	
Tööjõukulud	-6 263	-1 542	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-975	0	
Muud ärikulud	-4	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-12 367	-7 041	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 367	-7 041	
Tulumaks	-1	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 368	-7 041	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-12 367	-7 041	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	975	0	
Kokku korrigeerimised	975	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-627	-413	
Varude muutus	86	-4 204	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	16 137	5 472	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1	0	
Kokku rahavood äritegevusest	4 203	-6 186	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-15 210	-3 221	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 210	-3 221	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud laekumised finantseerimistegevusest	12 400	7 050	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 400	7 050	
Kokku rahavood	1 393	-2 357	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	143	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 393	-2 357	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 536	143	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500			2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 041	-7 041
Muutused muudest omanike sissemaksetest		7 050		7 050
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

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 ja arvutisüsteemid	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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	502	61
Arvelduskonto Swedbankas	969	64
Arvelduskonto SEB	65	18
Kokku raha	1 536	143

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	304	304
Ostjatelt laekumata arved	304	304
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	736	736
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 040	1 040
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	413	413
Kokku nõuded ja ettemaksed	413	413

javascript:void(0);

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	2 049	4 041
Lõpetamata toodang	1 690	0
Müügiks ostetud kaubad	379	163
Kokku varud	4 118	4 204

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1		
Käibemaks	736	112	289	
Üksikisiku tulumaks		66		2
Sotsiaalmaks		201		
Kohustuslik kogumispension		8		
Töötuskindlustusmaksed		3	12	
Ettemaksukonto jääk			112	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	736	391	413	2

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused			3 221	3 221	3 221
31.12.2012					
Soetusmaksumus			3 221	3 221	3 221
Jääkmaksumus			3 221	3 221	3 221
Ostud ja parendused		3 265	11 945	11 945	15 210
Amortisatsioonikulu	-742	-233			-975
Ümberklassifitseerimised	15 166		-15 166	-15 166	
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	15 166		-15 166	-15 166	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	15 166	3 265	0	0	18 431
Akumuleeritud kulum	-742	-233			-975
Jääkmaksumus	14 424	3 032	0	0	17 456

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 773	2 773		
Võlad töövõtjatele	282	282		
Maksuvõlad	391	391		
Muud võlad	18 163	18 163		
Muud viitvõlad	18 163	18 163		
Kokku võlad ja ettemaksed	21 609	21 609		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	233	233		
Võlad töövõtjatele	225	225		
Maksuvõlad	2	2		
Muud võlad	5 012	5 012		
Muud viitvõlad	5 012	5 012		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 472	5 472		

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	18 163	18 163		
Deklareerimata maksud	270	270		
Aruandev isik	17 893	17 893		
Kokku muud võlad	18 163	18 163		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	5 012	5 012		
Deklareerimata maksud	161	161		
Deebetkaardi võlg	319	319		
Aruandev isik	4 532	4 532		
Kokku muud võlad	5 012	5 012		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2 500	2 500
Osa nimiväärtus on 1 euro		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 206	4 077
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 206	4 077
Kokku müügitulu	15 206	4 077
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Parfüümide ja tualetitarvete müük	11 190	4 077
Juuksuri- ja muu iluteenindus	4 016	0
Kokku müügitulu	15 206	4 077

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 460	1 160
Sotsiaalmaksud	1 803	382
Kokku tööjõukulud	6 263	1 542

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 893	4 532

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2013	2012
Arvestatud tasu	3 840	1 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2014

OÜ Ontic (registrikood: 12200655) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIVAR KONGI	Juhatuse liige	01.06.2014
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)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 368
Kokku	-12 368
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	12 368
Kokku	12 368

Ontic OÜ juhatus teeb ettepaneku katta kahjum:

- muu reservi arvelt: -12368 €

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 368
Kokku	-12 368
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	12 368
Kokku	12 368

Ontic OÜ juhatus otsustab katta kahjumi:

-muu reservi arvelt: -12368 €

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Parfüümide ja tualetitarvete tootmine	20421	11190	73.59%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	4016	26.41%	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
E-posti aadress	nadya.alexeyeva@gmail.com
Veebilehe aadress	www.onticminerals.ee