

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Magnetic IP OÜ

registrikood: 12813004

tänava/talu nimi, Toom-Rüütli tn 10/1-4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10130

telefon: +372 8803340

e-posti aadress: hello@teslaamazing.com



Sisukord

Tegevusaruanne	
Raamatupidamise aastaaruanne	3
Bilanss	4
Kasumiaruanne	4
Raamatupidamise aastaaruande lisad	5
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Tööjõukulud	8
Aruande allkirjad	8
	9



Tegevusaruanne

Magnetic IP OÜ asutati 10.03.2015. aastal. Ettevõtte põhitegevuseks on paberist kirjatavete tootmine ja hulgikaubandus millega tegeletakse tänaseni.

2017.a. oli ettevõtte käive 548 442 EUR. Töötajaid 2017.aastal oli 3 inimest. Juhatus ei ole tasu saanud.

Magnetic IP OÜ põhieesmärgiks järgmistel aastatel on firma arendamine. Juhatus planeerib korraldada eelläbirääkimisi potentsiaalsete partneritega, külastada näitusi, luua uusi kontakte. Planeeritakse investeringuid materiaalsesse põhivarasse ja rahaliste vahendite kaasamist arengusse. Makroökonoomiline olukord Eestis ja EL-is ei ole hetkel stabiilne – see mõjub meie edasistele tehaste arendamise plaanidele. Eesmärgid, mis oled püstitatud 2016. aastaks on täidetud.



Raamatupidamise aastaaruanne

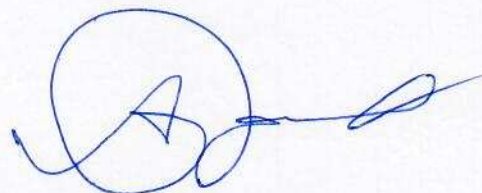
Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 534	383 488	2
Nõuded ja ettemaksed	232 944	76 938	
Varud	35 000	33 000	3
Kokku käibevarad	285 478	493 426	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	188 000	0	
Materiaalsed põhivarad	54 995	9 861	4
Kokku põhivarad	242 995	9 861	
Kokku varad	528 473	503 287	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	51 818	28 794	5
Kokku lühiajalised kohustised	51 818	28 794	
Kokku kohustised	51 818	28 794	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 125	3 125	6
Ülekurss	459 375	459 375	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 993	162 822	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 162	-150 829	
Kokku omakapital	476 655	474 493	
Kokku kohustised ja omakapital	528 473	503 287	

Kasumiaruanne
(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	548 442	623 844	
Muud äritulud	0	15 997	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-362 272	-707 567	
Mitmesugused tegevuskulud	-127 617	-77 886	
Tööjõukulud	-40 437	0	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-10 035	-1 677	
Muud ärikulud	-5 783	-644	
Ärikasum (kahjum)	2 298	-147 933	
Muud finantstulud ja -kulud	-136	-2 896	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 162	-150 829	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 162	-150 829	



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Magnetic IP OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Ettevõtte põhitegevus on paberist kirjatavete tootmine.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid bilansis ja rahakäibe aruandes koosnevad rahast kassas ja pangakontodel ning kõrge likviidsusega riskivabadest ja lühiajalistest pangadeposiitidest, mille tähtaeg on kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi ja pikaajalisi nõudeid (sh väljastatud laenuvõltsid). Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku Ettevõttele vastavalt esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades lepingulise intressimäära. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse võlgu hankijatele, viitvõlgu, võetud laene ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele õiglases väärtuses, millest on maha arvestatud tehingukulu. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu neid kajastatakse bilansis maksimisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Kohustused on kajastatud lühiajaliste kohustustena, v.a. need, mille osas on Ettevõtte tingimusteta õigus lükata kohustuse täitmist edasi pikemale perioodile kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	0	83 829
Arvelduskontod	17 534	299 659
Kokku raha	17 534	383 488

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	35 000	33 000
Kokku varud	35 000	33 000

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku		
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	7 280	7 280	7 280
Akumuleeritud kulum	-242	-242	-242
Jääkmaksumus	7 038	7 038	7 038
Ostud ja parendused	4 500	4 500	4 500
Amortisatsioonikulu	-1 677	-1 677	-1 677
31.12.2016			
Soetusmaksumus	11 780	11 780	11 780
Akumuleeritud kulum	-1 919	-1 919	-1 919
Jääkmaksumus	9 861	9 861	9 861
Ostud ja parendused	55 169	55 169	55 169
Muud ostud ja parendused	55 169	55 169	55 169
Amortisatsioonikulu	-10 035	-10 035	-10 035
31.12.2017			
Soetusmaksumus	66 949	66 949	66 949
Akumuleeritud kulum	-11 954	-11 954	-11 954
Jääkmaksumus	54 995	54 995	54 995

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	48 306	48 306
Võlad töövõtjatele	1 139	1 139
Maksuvõlad	1 883	1 883
Muud võlad	490	490
Muud viitvõlad	490	490
Kokku võlad ja ettemaksed	51 818	51 818

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	28 794	28 794
Muud võlad	0	0
Muud viitvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	28 794	28 794

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	3 125	3 125
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	30 222	0
Sotsiaalmaksud	10 215	0
Kokku tööjõukulud	40 437	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	0

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	11 993
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 162
Kokku	14 155
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 155
Kokku	14 155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Paberist kirjatarvete tootmine	17231	548442	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mikhail Ushakov	18.04.1962	Venemaa	208 EUR (Lihtomand)
Liudmila Gaynanova	25.02.1962	Venemaa	417 EUR (Lihtomand)
Dmitry Samoylovskikh	19.05.1987	Venemaa	1250 EUR (Lihtomand)
Aleksei Bragin	20.03.1985	Venemaa	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 8803340
E-posti aadress	hello@teslaamazing.com