

MANTIKA OÜ

MAJANDUSAASTA ARUANNE 2006

Ettevõtte nimi: Mantika OÜ

Majandusaasta algus: 01.01.2006
Majandusaasta lõpp: 31.12.2006

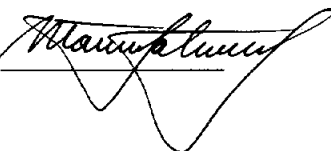
Äriregistri kood: 11103074
Aadress: Pärna 15, Orissaare alevik, Orissaare vald,
Saaremaa 94601
Telefon: 5207790
Põhitegevusalad: kinnisvaraala vahendustegevus

Lisatud dokumendid: Kasumi jaotamise ettepanek



Sisukord

Tegevusaruanne 2006	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon.....	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1. Maksude ettemaksed ja võlad	11
Lisa 2. Maksude ettemaksed ja võlad	11
Lisa 3. Materiaalne põhivara	11
Lisa 4. Kapitalirent	12
Lisa 5. Osakapital	12
Lisa 6. Müügitulu	12
Lisa 7. Tingimuslikud kohustused	12
Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele	13



Tegevusaruanne 2006

OÜ Mantika on asutatud 31.03.2005.a. Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvaraalne vahendus- ning haldusteenus. Ettevõtte osutab teenust peamiselt OÜ-le Kinnisvarabüroo Uus Maa.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid majandusaastal ei tehtud ning neid ei ole planeeritud ka 2007. aastaks.

2007.a. plaanib ettevõtte jätkata vahendusteenuse pakkumisega kinnisvara valdkonnas.

Ettevõttes oli 2006.a. keskmiselt üks töötaja. Aruandeaastal arvestatud töötasu üldsumma (sotsiaalmaksu ja tööandja töötuskindlustusmaksuga) oli kokku 72 601 krooni.

Peamised finantssuhtarvud

	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	706,6	848,8
Tulu kasv (%)	-17%	
Ärikasumi määr (%)	42%	59%
Puhaskasum (tuh kr)	226,8	491,9
Kasumi kasv (%)	-54%	


Mario Talvist
OÜ Mantika juhatuse liige



Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Mantika OÜ tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Mantika OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani (25.04.2007), on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- Mantika OÜ on jätkuvalt tegutsev.

Mario Talvist

juhatuse liige


(allkiri)

01.05.2007

(kuupäev)



Bilanss**VARAD**

(täiskroonides)	Lisa	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara			
Raha ja pangakontod		181 824	488 881
Aktsiad ja muud väärtpaberid	1	300 000	0
Nõuded ja ettemaksud		29 191	2 510
Nõuded ostjate vastu		7 767	0
Maksude ettemaksed	2	19 477	0
Ettemaksed teenuste eest		1 947	2 510
Käibevara kokku		511 015	491 391
Põhivara			
Materiaalne põhivara	3	373 805	429 565
Masinad ja seadmed (jääkmaksumuses)		318 649	398 305
Muu materiaalne põhivara (jääkmaksumuses)		55 156	31 260
Põhivara kokku		373 805	429 565
VARAD KOKKU		884 820	920 956

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL**KOHUSTUSED****Lühiajalised kohustused**

Laenukohustused		45 897	44 139
Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed järgmisel perioodil	4	45 897	44 139
Võlad ja ettemaksed		33 557	76 001
Võlad tarnijatele		3 589	8 064
Võlad töövõtjatele		3 000	4 000
Dividendivõlad		15 000	0
Maksuvõlad	3	11 968	63 937
Lühiajalised kohustused kokku		79 454	120 140

Pikaajalised kohustused**Pikaajalised laenukohustused**

Laenud, võlakirjad ja kapitalirendikohustused	4	226 608	268 892
Pikaajalised kohustused kokku		226 608	268 892

KOHUSTUSED KOKKU**306 062****389 032****OMAKAPITAL**

Osakapital nimiväärtuses	5	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital		4 000	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		307 924	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)		226 834	491 924
OMAKAPITAL KOKKU		578 758	531 924

KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL KOKKU**884 820****920 956**

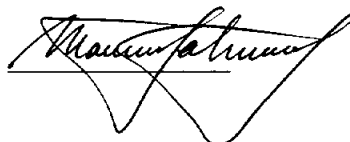

Kasumiaruanne

(täiskroonides)	Lisa	01.01.2006 - 31.12.2006	31.03.2005 - 31.12.2005
Müügitulu	6	706 612	848 844
Muud äritulud		2 118	1
Kaubad, toore, materjal ja teenused		68 575	216 096
Muud tegevuskulud		158 819	75 375
Tööjõu kulud		72 601	52 378
palgakulu		54 464	39 243
sotsiaalmaksukulu		17 975	12 952
töötuskindlustusmakse kulu		162	183
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3	97 485	6 799
Muud ärikulud		14 056	2
Ärikasum (-kahjum)		297 194	498 195
Finantstulud ja -kulud			
Intressikulud		-16 838	-6 271
Finantstulud ja -kulud kokku		-16 838	-6 271
KASUM (KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		280 356	491 924
Tulumaks		-53 522	
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-KAHJUM)		226 834	491 924



Rahavoogude aruanne

(täiskroonides)	01.01.2006 - 31.12.2006	31.03.2005 - 31.12.2005
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum	297 194	498 195
Korrigeerimised:		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	97 485	6 799
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksude muutus	-26 681	-2 510
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-66 156	76 001
Makstud ettevõtte tulumaks	-44 810	0
Makstud intressid	-16 838	-6 271
Kokku rahavood äritegevusest	240 194	572 214
Rahavood investeerimistegevusest		
Materiaalse põhivara soetus	-41 724	-19 059
Muude finantsinvesteeringute ost	-300 000	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-341 724	-19 059
Rahavood finantseerimistegevusest		
Osakapitali sissemakse	0	0
Kapitalirendi põhimaksete tagasimaksed	-40 527	-85 274
Makstud dividendid	-165 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-205 527	-85 274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	488 881	21 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-307 057	467 881
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	181 824	488 881



Omakapitali muutuste aruanne

(täiskroonides)	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/kahjum	Kokku
Seisuga 30.03.2005	40 000	0	0	40 000
2005.a. tulem			491 924	491 924
Seisuga 31.12.2005	40 000	0	491 924	531 924
Kohustuslik reservkapital		4 000	-4 000	0
Dividendid			-180 000	-180 000
2006.a. tulem			226 834	226 834
Seisuga 31.12.2005	40 000	4 000	534 758	578 758



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Mantika OÜ 2006. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Finantsvara ja -kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeermis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Finantskohustused

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 kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.



Ettevõtte tulumaks

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 22/78 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse kohustuslik reservkapital iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Lisa 1. Maksude ettemaksed ja võlad

(täiskroonides)	Võlakirjad	
	kogus	väärtus
Soetamine 2006.a.	1 438	300 000
Seisuga 31.12.2006		300 000

Võlakirjad on tähtajatud ning neid kajastatakse kuni realiseerimiseni õiglasel väärtusel. Võlakirja õiglase väärtuse leidmisel tuginetakse investeerimisettevõtelt saadud infole võlakirja väärtuse kohta.

Lisa 2. Maksude ettemaksed ja võlad

Maksuliik	31.12.2006		31.12.2005	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	19 477	0	0	57 583
Käibemaksu intress	0	205	0	0
Kinnipeetud tulumaks	0	581	0	2 458
Kinnipeetud tulumaksu intress	0	2	0	0
Sotsiaalmaks	0	2 230	0	3 551
Sotsiaalmaksu intress	0	14	0	0
Pensionikindlustus	0	135	0	216
Töötuskindlustusmaksed	0	60	0	0
Ettevõtte tulumaks	0	8 712	0	129
Ettevõtte tulumaksu intress	0	29	0	0
Kokku	19 477	11 968	0	63 937

Lisa 3. Materiaalne põhivara

	Masinad ja seadmed	Muu inventar	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2005	398 305	38 059	436 364
Soetamine		41 724	41 724
Soetusmaksumus 31.12.2006	398 305	79 783	478 088
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	0	-6 799	-6 799
Aruandeaastal arvestatud kulum	-79 656	-17 828	-97 484
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-79 656	-24 627	-104 283
Jääkmaksumus 31.12.2005	398 305	31 260	429 565
Jääkmaksumus 31.12.2006	318 649	55 156	373 805



Lisa 4. Kapitalirent

täiskroonides	Masinad ja seadmed
s.h. maksetähtaeg alla 1 aasta	45 897
s.h. maksetähtaeg 1-5 aastat	226 608
s.h. maksetähtaeg üle 5 aasta	0
Alusvaluuta	EEK
Maksetähtajad	iga kuu
Keskmine intressimäär	6 kuu Euribor + 1,7%

Lisa 5. Osakapital

	31.12.2006	31.12.2005
Osakapital (kroonides)	40 000	40 000
Osade arv (tk)	1	1
Osade nimiväärtus (kroonides)	40 000	40 000

Põhikirja kohaselt on OÜ Mantika miinimumkapital 40 000 krooni ning maksimumkapitaliks 160 000 krooni.

Lisa 6. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes	01.01.2006 - 31.12.2006		31.03.2005 - 31.12.2005	
	kroonides	%	kroonides	%
Vahendusteenused	706 612	100,0	848 844	100,0
Kokku:	706 612	100,0	848 844	100,0

Kogu müügitulu on saadud Eestis. Hinnanguliselt on 2007.a. müügitulu suurem kui aruandeaastal teenitud tulud.

Lisa 7. Tingimuslikud kohustused**Tulumaks**

Ettevõtte vaba omakapital 31.12.2006 moodustas 534 758 krooni (2005.a.: 487 924 krooni). Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 417 111 krooni (2005.a.: 375 702 krooni) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks 22/78 summas 117 647 krooni (2005.a.: 112 222 krooni, kuni 31.12.2006 kehtis maksumäär 23/77).

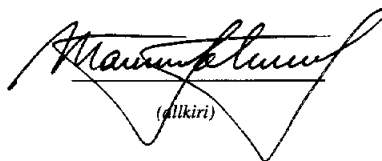


Juhatuse allkirjad 2006.a. majandusaasta aruandele

Mantika OÜ tegevjuhtkond on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 27. märts 2007.a. osanike üldkoosoleku poolt.

Mario Talvist

juhatuse liige


(allkiri)01.05.2007
(kuupäev)

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

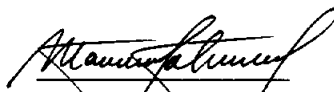
Eelmiste perioodide jaotamata kasum	307 924
2006.aasta puhaskasum	226 834
Kokku jaotuskõlbulik kasum seisuga 31.12.2006	534 758

Juhatus teeb ettepaneku kasumi jaotamiseks alljärgnevalt:

Dividendideks	120 000
Kohustuslik reservkapital	0
Jaotamata kasumi jääk pärast 2006.a. kasumi jaotamist	414 758

Mario Talvist

juhatuse liige


(allkiri)

01.05.2007
(kuupäev)

