

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2011

aruandeaasta lõpp: 30.09.2012

ärinimi: Metsallika OÜ

registrikood: 11811109

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 110-118

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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 Muud äritulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Ühing tegutses majandusaastal 01.10.2011-30.09.2012 enda kinnisvara ostu ja müügiga (EMTAK 68101). Juhatuse liige majandusaastal tasu ei saanud. Ühingu töötajaid ei olnud.

OÜ Metsallika põhieesmärgiks 2013 majandusaastal on tegeleda kinnisvara omandamisega. Plaanis on juurde soetada vähemalt kaks 300 m² äripinda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	352	27	
Nõuded ja ettemaksed	57	57	
Kokku käibevara	409	84	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	173 000	57 011	2
Kokku põhivara	173 000	57 011	
Kokku varad	173 409	57 095	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	58 697	21 265	3
Võlad ja ettemaksed	5 187	5 212	4
Kokku lühiajalised kohustused	63 884	26 477	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 464	0	3
Kokku pikaajalised kohustused	31 464	0	
Kokku kohustused	95 348	26 477	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 806	13 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 443	14 552	
Kokku omakapital	78 061	30 618	
Kokku kohustused ja omakapital	173 409	57 095	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011	Lisa nr
Müügitulu	1 702	3 362	6
Muud äritulud	55 129	16 364	7
Mitmesugused tegevuskulud	-944	-243	8
Ärikasum (kahjum)	55 887	19 483	
Finantstulud ja -kulud	-8 444	-4 931	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	47 443	14 552	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 443	14 552	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 702	3 364
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-944	-2 544
Makstud intressid	-8 469	-1 055
Muud rahavood äritegevusest	0	292
Kokku rahavood äritegevusest	-7 711	57
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-60 860	-2 300
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 860	-2 300
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	88 930	69 929
Saadud laenude tagasimaksed	-20 034	-67 663
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	68 896	2 266
Kokku rahavood	325	23
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27	4
Raha ja raha ekvivalentide muutus	325	23
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	352	27

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2010	2 556		13 510	16 066
Korrigeeritud saldo 30.09.2010	2 556		13 510	16 066
Aruandeaasta kasum (kahjum)			14 552	14 552
Muutused reservides		256	-256	0
30.09.2011	2 556	256	27 806	30 618
Korrigeeritud saldo 30.09.2011	2 556	256	27 806	30 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)			47 443	47 443
30.09.2012	2 556	256	75 249	78 061

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 otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad.

Äritegevusega seotud laekumiste ja väljamaksete kategooriad:

- a) kaupade, materjalide ja teenuste eest makstud raha, sh käibemaks;
- b) makstud intressid.

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.

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 osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

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

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

Tulud

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

Kohustuslik reservkapital

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

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
30.09.2010	38 347
Ostud ja parendused	2 300
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	16 364
30.09.2011	57 011
Ostud ja parendused	60 860
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	55 129
30.09.2012	173 000

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 702	

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	55 592	55 592			18%	EUR	30.09.2013
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	3 105	3 105			4,79%	EUR	17.04.2017
Lühiajalised laenud kokku	58 697	58 697					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	31 464		31 464		4,79%	EUR	17.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	31 464		31 464				
Laenukohustused kokku	90 161	58 697	31 464				
	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	21 265	21 265			18%	EUR	30.09.2012
Lühiajalised laenud kokku	21 265	21 265					
Laenukohustused kokku	21 265	21 265					

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	5 187	5 187		
Intressivõlad	5 187	5 187		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 187	5 187		

	30.09.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	5 212	5 212		
Intressivõlad	5 212	5 212		
Kokku võlad ja ettemaksed	5 212	5 212		

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2012	30.09.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 702	3 362
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 702	3 362
Kokku müügitulu	1 702	3 362
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditud kinnisvara üürile andmine ja käitus	0	3 362
Oma kinnisvara rendile andmine	1 702	0
Kokku müügitulu	1 702	3 362

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	55 129	16 364
Kokku muud äritulud	55 129	16 364

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Mitmesugused bürookulud	822	148
Riiklikud ja kohalikud maksud	122	95
Kokku mitmesugused tegevuskulud	944	243

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	01.10.2011 - 30.09.2012	01.10.2010 - 30.09.2011
Intressikulud	8 444	4 931
Intressikulu laenudelt	8 444	4 931
Kokku finantstulud ja -kulud	8 444	4 931

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2012	30.09.2011
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 592	21 265

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2014

Metsallika OÜ (registrikood: 11811109) 01.10.2011 - 30.09.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO TIHVAN	Juhatuse liige	25.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	27 806
Aruandeaasta kasum (kahjum)	47 443
Kokku	75 249

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1702	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Risttuli OÜ	11810251	Pärnu mnt 110-118, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

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