

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Mõntu Sadama Halduse OÜ

registrikood: 10900414

tänava/talu nimi, Penumetsa

maja ja korteri number:

küla: Türi küla

vald: Torgu vald

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93201

telefon: +372 5145578, +372 5023860

e-posti aadress: vrhl@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

Mõntu Sadama Halduse OÜ moodustati 2003. jaanuaris, põhitegevusaladeks on investeerimiskonsultatsioonid ja majutusteenuste osutamine. 24. 04.2006 aastal ostis Mõntu Sadama Halduse OÜ 90,2% Mõntu Sadam AS aktsiatest. Mõntu Sadama AS ülejäänud 9,8% aktsiatest kuuluvad Torgu vallale. AS Mõntu Sadam asutati 1997.a. mais. Asutamisega seoses väljalastavate aktsiate arv on 204 a´ (10 000 kroonise nimiväärtusega). AS Mõntu Sadam on viimastel aastatel saanud suuremat müügitulu laadur-ekskavaatoriga teenuste osutamisest kui sadamateenuste osutamisest laevadele. Aruandeaastal teenis AS Mõntu Sadam puhaskasumit 26725 eurot. 2012 aastal andis AS Mõntu Sadam Mõntu kai kasutusvalduse üle Sadamate Haldamise Mittetulundusühingule 17 aastaks. Alates 2014 aasta 1. jaanuarist AS Mõntu Sadam sadamateenuseid enam ei osuta.

OÜ Mõntu Sadama Halduse ei ole 2013 aastal olnud palgalisi töötajaid. OÜ Mõntu Sadama Halduse juhatuse liikmetele ei ole töötasu eraldi makstud. Juhatuse liikmetele ei ole nende tagasikutsumisel kompensatsioone ette nähtud.

Mõntu Sadama Halduse OÜ juhataja
Mihkel Undrest

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 288	7 412	2
Nõuded ja ettemaksed	25 475	25 479	
Kokku käibevara	32 763	32 891	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	38 347	38 347	
Kokku põhivara	38 347	38 347	
Kokku varad	71 110	71 238	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 426	70 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-128	-1 966	
Kokku omakapital	71 110	71 238	
Kokku kohustused ja omakapital	71 110	71 238	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused tegevuskulud	-129	-85
Kokku ärikasum (-kahjum)	-129	-85
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-128	-85
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-128	-85

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-129	-85	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	1 886	
Kokku korrigeerimised	0	1 886	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4	-1 886	
Laekunud intressid	1	9	
Kokku rahavood äritegevusest	-124	-76	
Kokku rahavood	-124	-76	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 412	7 488	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-124	-76	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 288	7 412	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	70 392	73 204
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 966	-1 966
31.12.2012	2 556	256	68 426	71 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-128	-128
31.12.2013	2 556	256	68 298	71 110

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2013.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Mõntu Sadama Halduse OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3 kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. kassas ja panga arvelduskontodel olev raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning rahaturufondi osakud.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema bilansilises maksumuses (soetusmaksumusest on maha arvatud akumulieeritud kulum). Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud" v.a. need intressikulud, mis on seotud omatarbeks ehitava materiaalse põhivara finantseerimisega (alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni).

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on 21/79. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Mõntu Sadama Halduse OÜ käsitleb seotud osapooltena: tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda, tegevjuhtkonna ja kõrgema juhtkonna lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
SEB Pank	7 288	7 412
Kokku raha	7 288	7 412

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	256	256
Muud nõuded	25 219	25 219
Laenunõuded	18 835	18 835
Intressinõuded	6 383	6 383
Viitlaekumised	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 475	25 475
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	256	256
Muud nõuded	25 223	25 223
Laenunõuded	18 835	18 835
Intressinõuded	6 383	6 383
Viitlaekumised	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 479	25 479

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	256	256
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	256	256

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
10249456	Mõntu Sadam AS	Eesti	Muud kaeve- ja mullatööd	90	90

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslase tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2014

Mõntu Sadama Halduse OÜ (registrikood: 10900414) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL UNREST	Juhatuse liige	18.06.2014
MART UNREST	Juhatuse liige	20.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-128
Kokku	68 298

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Undrest	38111160024	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023860
Mobiiltelefon	+372 5145578
E-posti aadress	vrhl@hot.ee