

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Mantika

registrikood: 11103074

tänavanimi ja number: Vaimu tn 3-1

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10133

telefon: +372 5207790

e-posti aadress: mario@business24.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Mantika on asutatud 31.03.2005.a. Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvaraalane vahendus- ja konsultatsiooniteenus. Lisaks pakume väikses osas ehitus ja haljastuslahendusi. Ettevõtte osutab teenust peamiselt 1Partner Kinnisvara Tallinn OÜ-le.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid majandusaastal ei tehtud ning neid ei ole planeeritud ka 2014. aastaks.

2014.a. plaanib ettevõtte jätkata vahendusteenuse pakkumisega kinnisvara valdkonnas.

Ettevõttes ei olnud aruandeperioodil töötajaid.

Mario Talvist

OÜ Mantika juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 771	10 706	
Nõuded ja ettemaksed	1 274	13	
Varud	12 734	20 196	
Kokku käibevara	38 779	30 915	
Kokku varad	38 779	30 915	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 334	5
Võlad ja ettemaksed	24 236	24 880	6
Kokku lühiajalised kohustused	24 236	26 214	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 395	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 395	
Kokku kohustused	24 236	27 609	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494	-1 027	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 237	1 521	
Kokku omakapital	14 543	3 306	
Kokku kohustused ja omakapital	38 779	30 915	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	28 740	17 821	8
Muud äritulud	122	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-4 097	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 464	-9 033	
Tööjõukulud	-688	-2 735	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-230	
Muud ärikulud	-7 466	-54	
Kokku ärikasum (-kahjum)	11 244	1 672	
Intressikulud	-77	-153	
Muud finantstulud ja -kulud	70	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 237	1 519	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 237	1 519	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	11 244	1 672
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	230
Muud korrigeerimised	7 341	0
Kokku korrigeerimised	7 341	230
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 262	4 857
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-644	-1 386
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood äritegevusest	16 679	5 375
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-6 800	0
Antud laenude tagasimaksed	6 800	0
Laekunud intressid	70	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	70	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 607	-1 272
Makstud intressid	-77	-153
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 684	-1 425
Kokku rahavood	14 065	3 950
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 706	6 756
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 065	3 950
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 771	10 706

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	-1 027	1 785
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 521	1 521
31.12.2012	2 556	256	494	3 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 237	11 237
31.12.2013	2 556	256	11 731	14 543

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 3-5 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	979	0	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	276		30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 255		30

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	35 119	35 119
Akumuleeritud kulum	-34 889	-34 889
Jääkmaksumus	230	230
Amortisatsioonikulu	-230	-230
31.12.2012		
Soetusmaksumus	35 119	35 119
Akumuleeritud kulum	-35 119	-35 119
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2013		
Soetusmaksumus	35 119	35 119
Akumuleeritud kulum	-35 119	-35 119
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

--

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad ja seadmed	2 729	1 334	1 395	
Kapitalirendikohustused kokku	2 729	1 334	1 395	

2013.a. lõpus ostis ettevõtte kapitalirendi tingimustel renditud vara välja järeljäänud jääkmaksumusega.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	2 729	1 334	1 395	
Laenukohustused kokku	2 729	1 334	1 395	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	40	40		
Muud võlad	24 196	24 196		
Intressivõlad	1 540	1 540		
Dividendivõlad	22 656	22 656		
Kokku võlad ja ettemaksed	24 236	24 236		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	175	175		
Võlad töövõtjatele	479	479		
Maksuvõlad	30	30		
Muud võlad	24 196	24 196		
Intressivõlad	1 540	1 540		
Dividendivõlad	22 656	22 656		
Kokku võlad ja ettemaksed	24 880	24 880		

Dividendivõlad on kajastatud brutosummas ehk koos potentsiaalse tulumaksukohustuse summaga.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 740	17 821
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 740	17 821
Kokku müügitulu	28 740	17 821
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahendusteenused	28 740	17 821
Kokku müügitulu	28 740	17 821

Kogu müügitulu on saadud Eestis ning järgneva perioodi müügitulu ootus on kõrgem võrreldes aruandeaastal teenituga.

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	0	1 740
Sotsiaalmaksud	0	995
Kokku tööjõukulud	0	2 735
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 540	1 540

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing Mantika (registrikood: 11103074) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO TALVIST	Juhatuse liige	30.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 237
Kokku	11 731

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	28740	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mario Talvist	38306180010		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5207790
E-posti aadress	mario@business24.ee