

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing ANTATREX

registrikood: 10779177

tänavatalu nimi, Pargi 16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11613

telefon: +372 6651888, +372 6514656

faks: +372 6651899, +372 6514656

e-posti aadress: midrimaailm@hotmail.ee, midri@midri.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Intressikulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Antatrex majandusaastaruanne on koostatud osaühingu juhatuse poolt. Kõik aruanded on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi seadusandlusest ja heast raamatupidamistavast.

OÜ Antatrex on asutatud 2001.aastal 100%-lt OÜ Lastekeskus Midrimaailm tütarettevõttena.

OÜ Antatrex tegevusalaks on oma kinnisvara rendile andmine (EMTAK kood 68201). Renditavaks objektiks on hoone Tallinnas Pargi tänav 16.

2013.aasta renditulu oli 29893 eurot, 2014.aastal 32703 eurot.

Peamiseks kuluks on laenuintressid. 2013.aastal maksti laenuintresse 5580 eurot, 2014.aastal 4752 eurot.

OÜ Antatrex teenib püsivalt kasumit. 2013.aasta kasum oli 15041 eurot, 2014.aastal 18669 eurot. Kokku on jaotamata kasum 108313 eurot, kuid dividende maksta ei ole võimalik, sest laekuv raha läheb laenu maksmiseks.

2015.aastal jätkatakse samal tegevusalal samade põhimõtete alusel.

OÜ-s Antatrex töötajaid ei ole.

Juhatus on kaheliikmeline. Juhatuse liikmed tasusid ega kompensatsioone saanud ei ole.

Osaühingul nõukogu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 022	2 462	2
Nõuded ja ettemaksed	519	562	3,14
Kokku käibevara	6 541	3 024	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	215 395	221 296	4
Kokku põhivara	215 395	221 296	
Kokku varad	221 936	224 320	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 042	21 010	5
Võlad ja ettemaksed	519	562	6
Kokku lühiajalised kohustused	22 561	21 572	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	88 250	110 292	5
Kokku pikaajalised kohustused	88 250	110 292	
Kokku kohustused	110 811	131 864	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 644	74 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 669	15 041	
Kokku omakapital	111 125	92 456	
Kokku kohustused ja omakapital	221 936	224 320	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	32 703	29 893	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 303	-2 293	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 078	-1 078	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 901	-5 901	4
Kokku ärikasum (-kahjum)	23 421	20 621	
Intressikulud	-4 752	-5 580	5,13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 669	15 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 669	15 041	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	23 421	20 621	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 901	5 901	4
Kokku korrigeerimised	5 901	5 901	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	43	25	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-43	-25	
Kokku rahavood äritegevusest	29 322	26 522	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-21 010	-20 026	5
Makstud intressid	-4 752	-5 580	5,13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-25 762	-25 606	
Kokku rahavood	3 560	916	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 462	1 546	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 560	916	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 022	2 462	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	74 603	77 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 041	15 041
31.12.2013	2 556	256	89 644	92 456
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 669	18 669
31.12.2014	2 556	256	108 313	111 125

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Antatrex 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga lähtudes olulisuse printsiibist. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Individuaalselt mitteoluliste nõuete puhul hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud).

Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglasest väärtusest, mis baseerub iga-aastaselt sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal või tuginedes hiljuti toimunud tehingute hindadele sarnaste objektide osas. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel "Kasum/kahjum kinnisvarainvesteeringute ümberhindlusest" [kirjetel "Muud ärikulud"/"Muud äritulud"]. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatel kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Kinnisvarainvesteeringuobjekte, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui hindamiseks vajalikud kulutused ei ole mõistliku kulu ja pingutusega tehtavad, kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Kui kinnisvaraobjekti kasutamise eesmärk muutub, klassifitseeritakse vara bilansis ümber. Alates muutuse toimumise kuupäevast rakendatakse objekti suhtes selle vararühma arvestuspõhimõtteid, kuhu objekt on üle kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumuse alammäär 1000 eurot. Vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kuludesse selle soetamise hetkel. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Maad ei amortiseerita.

Kasum ja kahjum põhivara müügist kajastatakse kasumiaruandes netosummana.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Kinnisvarainvesteeringud	50

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustused, millede tähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

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.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule moodustatakse reservkapital iga-aastasest 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Alates 01.01.2015 on maksumäär 20/80.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arveldusarve	6 022	2 462
Kokku raha	6 022	2 462

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	519	519	
Ostjatelt laekumata arved	519	519	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	519	519	
	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	562	562	
Ostjatelt laekumata arved	562	562	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	562	562	

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	295 058	295 058
Akumuleeritud kulum	-67 861	-67 861
Jääkmaksumus	227 197	227 197
Amortisatsioonikulu	-5 901	-5 901
31.12.2013		
Soetusmaksumus	295 058	295 058
Akumuleeritud kulum	-73 762	-73 762
Jääkmaksumus	221 296	221 296
Amortisatsioonikulu	-5 901	-5 901
31.12.2014		
Soetusmaksumus	295 058	295 058
Akumuleeritud kulum	-79 663	-79 663
Jääkmaksumus	215 395	215 395

	2014	2013
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	32 703	29 893
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-3 319	-3 309

Kinnisvarainvesteeringuks on hoone Tallinnas Pargi tänav 16. Hoonet renditakse lasteaiaks OÜ-le Lastekeskus Midrimaailm.
Kinnisvarainvesteering on kajastatud soetusmaksumuses, kuna õiglase väärtuse meetodi kasutamiseks vajalikud kulud ei osutunud mõistlikuks.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank Eesti AS	110 292	22 042	88 250	
Pikaajalised laenud kokku	110 292	22 042	88 250	
Laenukohustused kokku	110 292	22 042	88 250	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank Eesti AS	131 302	21 010	110 292	
Pikaajalised laenud kokku	131 302	21 010	110 292	
Laenukohustused kokku	131 302	21 010	110 292	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Ehitised	215 395	221 296
Kokku	215 395	221 296

Laenuintress on 3,5% pluss 6 kuu Euribor. Laenuintresse maksti 2013.aastal 5580 eurot ja 2014.aastal 4752 eurot. Laenu lõpptähtaeg on 13.07.2019.aasta. Lisaks tagatisena panditud varale on laen garanteeritud OÜ Lastekeskus Midrimaailm garantiikirjaga.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	519	519
Kokku võlad ja ettemaksed	519	519

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	562	562
Kokku võlad ja ettemaksed	562	562

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	108 313	89 644
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	27 078	23 829
Kokku tingimuslikud kohustused	135 391	113 473

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 703	29 893
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 703	29 893
Kokku müügitulu	32 703	29 893
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürile andmine	32 703	29 893
Kokku müügitulu	32 703	29 893

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Vesi	2 303	2 293
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 303	2 293

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused bürookulud	2	2
Riiklikud ja kohalikud maksud	634	634
Raamatupidamine	60	60
Kindlustus	382	382
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 078	1 078

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

OÜ-s Antatrex ei ole töötajaid.

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	4 752	5 580	5
Kokku intressikulud	4 752	5 580	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	519	562

2014	Müügid
Emaettevõtja	32 703
2013	Müügid
Emaettevõtja	29 893

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole makstud tasusid ega tehtud muid soodustusi.
Emaettevõttele on renditud kinnisvara turuhinna alusel ja vahendatud vee- ja kanalisatsiooniteenust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2015

Osaühing ANTATREX (registrikood: 10779177) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENELI LUIGA	Juhatuse liige	18.06.2015
ANNIKA HAAVISTO-VISNAPUU	Juhatuse liige	28.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 669
Kokku	108 313
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 313
Kokku	108 313

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 644
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 669
Kokku	108 313
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 313
Kokku	108 313

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	32703	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
osaühing Lasteakeskus Midrimaailm	10428354	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6651888
Telefon	+372 6514656
Faks	+372 6514656
Faks	+372 6651899
E-posti aadress	midrimaailm@hot.ee
E-posti aadress	midri@midri.ee