

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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. 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. 2014 aastal ostis Mõntu Sadama Halduse OÜ Torgu vallalt veel 9,8% AS Mõntu Sadama aktsiatest ja on nüüd 100% AS Mõntu Sadama aktsiate omanik.

OÜ Mõntu Sadama Halduse ei ole 2015 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	13 055	13 242	2
Nõuded ja ettemaksed	50	6 640	3
Kokku käibevara	13 105	19 882	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	51 719	51 719	4
Kokku põhivara	51 719	51 719	
Kokku varad	64 824	71 601	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 789	68 298	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 777	491	
Kokku omakapital	64 824	71 601	
Kokku kohustused ja omakapital	64 824	71 601	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	0	1 601
Kaubad, toore, materjal ja teenused	0	-960
Mitmesugused tegevuskulud	-138	-151
Muud ärikulud	-6 640	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-6 778	490
Muud finantstulud ja -kulud	1	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 777	491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 777	491

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 778	490	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 590	0	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood äritegevusest	-187	491	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-13 372	
Antud laenude tagasimaksed	0	18 835	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	5 463	
Kokku rahavood	-187	5 954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 242	7 288	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-187	5 954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 055	13 242	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	68 298	71 110
Aruandeaasta kasum (kahjum)			491	491
31.12.2014	2 556	256	68 789	71 601
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-6 777	-6 777
31.12.2015	2 556	256	62 012	64 824

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015.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"

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 20/80(2016 aastal 20/80). 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.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste 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)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB Pank	13 055	13 242
Kokku raha	13 055	13 242

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	50	50
Tulevaste perioodide kulud	50	50
Kokku nõuded ja ettemaksed	50	50
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	256	256
Muud nõuded	6 384	6 384
Intressinõuded	6 383	6 383
Viitlaekumised	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 640	6 640

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
10249456	Mõntu Sadam AS	Eesti	Sadamateenused	100	100

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2016

Mõntu Sadama Halduse OÜ (registrikood: 10900414) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART UNDREST	Juhatuse liige	25.05.2016
MIHKEL UNDREST	Juhatuse liige	30.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 789
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 777
Kokku	62 012
Katmine	
Kokku	62 012

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@hotmail.ee