

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2014

aruandeaasta lõpp: 30.09.2015

ärinimi: Metsallika OÜ

registrikood: 11811109

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 110-118

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ühing tegutses majandusaastal 01.10.2014-30.09.2015 enda kinnisvara ostu ja müügiga (EMTAK 68101). Juhatuse liige majandusaastal tasu ei saanud. Ühingu töötajaid ei olnud.

OÜ Metsallika põhieesmärgiks 2016 majandusaastal on tegeleda kinnisvara omandamisega. Plaanis on juurde soetada vähemalt kaks 300 m² äripinda.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.09.2015	30.09.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	274	3 292	
Nõuded ja ettemaksed	58	58	
Kokku käibevara	332	3 350	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	206 000	206 000	2
Kokku põhivara	206 000	206 000	
Kokku varad	206 332	209 350	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	47 386	54 420	3
Võlad ja ettemaksed	11 791	9 777	4
Kokku lühiajalised kohustused	59 177	64 197	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	31 464	31 464	3
Kokku pikaajalised kohustused	31 464	31 464	
Kokku kohustused	90 641	95 661	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 877	108 803	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 002	2 074	
Kokku omakapital	115 691	113 689	
Kokku kohustused ja omakapital	206 332	209 350	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014	Lisa nr
Müügitulu	6 189	6 389	6
Mitmesugused tegevuskulud	-314	-420	
Muud ärikulud	-2	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 873	5 969	
Muud finantstulud ja -kulud	-3 871	-3 895	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 002	2 074	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 002	2 074	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 873	5 969
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-1
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 014	1 764
Makstud intressid	-3 871	-3 895
Kokku rahavood äritegevusest	4 016	3 837
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 034	-14 759
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 034	-14 759
Kokku rahavood	-3 018	-10 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 292	14 214
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 018	-10 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	274	3 292

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.09.2013	2 556	256	108 803	111 615
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 074	2 074
30.09.2014	2 556	256	110 877	113 689
Korrigeeritud saldo 30.09.2014	2 556	256	110 877	113 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 002	2 002
30.09.2015	2 556	256	112 879	115 691

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 kaudsel meetdil.

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.

Kohustuslik reservkapital

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

Tulud

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

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 osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriplaneerimisele. Seotud osapoolteks loetakse:

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

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

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
30.09.2013	206 000
30.09.2014	206 000
30.09.2015	206 000

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	30.09.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	41 748	41 748			18%	EUR	30.09.2016
Lühiajalised laenud kokku	41 748	41 748					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	37 102	5 638	31 464		4,79%	EUR	
Pikaajalised laenud kokku	37 102	5 638	31 464				
Laenukohustused kokku	78 850	47 386	31 464				
	30.09.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	44 698	44 698			18%	EUR	30.09.2015
Pikaajalise pangalaenu lühiajaline osa	9 722	9 722			4,79%	EUR	17.04.2017
Lühiajalised laenud kokku	54 420	54 420					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	31 464		31 464		4,79%	EUR	17.04.2017
Pikaajalised laenud kokku	31 464		31 464				
Laenukohustused kokku	85 884	54 420	31 464				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.09.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	11 791	11 791
Intressivõlad	11 791	11 791
Kokku võlad ja ettemaksed	11 791	11 791
	30.09.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	9 777	9 777
Intressivõlad	9 777	9 777
Kokku võlad ja ettemaksed	9 777	9 777

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	30.09.2015	30.09.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	01.10.2014 - 30.09.2015	01.10.2013 - 30.09.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 189	6 389
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 189	6 389
Kokku müügitulu	6 189	6 389
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Oma kinnisvara rendile andmine	6 189	6 389
Kokku müügitulu	6 189	6 389

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.09.2015	30.09.2014
	Kohustused	Kohustused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	41 748	44 698

01.10.2013 - 30.09.2014	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 389	10 900

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.09.2016

Metsallika OÜ (registrikood: 11811109) 01.10.2014 - 30.09.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO TIHVAN	Juhatuse liige	12.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.09.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 877
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 002
Kokku	112 879

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	6189	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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