

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ METASAR KINNISVARA

registrikood: 11042869

tänava/talu nimi, Olevi 30-15

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65607

telefon: +372 5040692

e-posti aadress: urmas@johnny.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Metasar Kinnisvara OÜ põhitegevuseks on kinnisvara/vallasvara vahendus ja haldamine, metsa majandamine, põllumajandussaaduste müük ja vahendus.

Osakapital on 31.12.2015.a seisuga 2556 eurot.

OÜ Metasar Kinnisvara juhatus on 1-liikmeline.

Juhatuse liikmele 2015.a. tasu ei arvestatud.

2014 a. teostati küttepuid müüki 7845 euro eest.

2015 a. teostati

- ümarpalgi müüki 55 019 euro eest
- küttepuid müüki 1123 euro eest
- kauba müüki 1057 euro eest

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	538	836	2
Nõuded ja ettemaksed	90 204	79 095	
Varud	0	2 982	
Kokku käibevara	90 742	82 913	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	848 445	850 585	
Kinnisvarainvesteeringud	5 629	5 629	4
Kokku põhivara	854 074	856 214	
Kokku varad	944 816	939 127	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 700	10 000	5
Võlad ja ettemaksed	35 410	30 554	6
Kokku lühiajalised kohustused	53 110	40 554	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	852 447	861 707	5
Kokku pikaajalised kohustused	852 447	861 707	
Kokku kohustused	905 557	902 261	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 054	36 448	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 393	-2 394	
Kokku omakapital	39 259	36 866	
Kokku kohustused ja omakapital	944 816	939 127	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	57 199	7 845	7
Muud äritulud	6 182	360	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 981	-3 070	
Mitmesugused tegevuskulud	-38 098	-2 209	
Muud ärikulud	-10	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	22 292	2 926	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	0	6 391	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-19 899	-11 711	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 393	-2 394	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 393	-2 394	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 292	2 926	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 109	-290	
Varude muutus	2 982	-2 982	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 856	854	
Kokku rahavood äritegevusest	19 021	508	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtfinantseerimisest	2 411	3 771	
Antud laenud	-12 820	-2 250	
Antud laenude tagasimaksed	350	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 059	1 521	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	44 240	16 735	
Saadud laenude tagasimaksed	-53 500	-18 344	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 260	-1 609	
Kokku rahavood	-298	420	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	836	416	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-298	420	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	538	836	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	36 448	39 260
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	36 448	39 260
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-2 394	-2 394
31.12.2014	2 556	256	34 054	36 866
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	34 054	36 866
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	2 393	2 393
31.12.2015	2 556	256	36 447	39 259

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metasar Kinnisvara 2015. 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. Kasumiaruanne koostatakse skeem 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Majandusaasta aruanne koostatakse eurodes.

Raha

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil – äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tegurite mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 1000 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes arvestuslikust tööeast.

Põhivara amortisatsiooninormiks on inventaril, seadmetel, masinatel 20 % aastas.

Kinnisvarainvesteeringud võetakse arvele soetusmaksumuses. Finantsinvesteeringuid arvestatakse kapitaliosaluse meetodil.

Tulud

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Seotud osapooled

OÜ Metasar Kinnisvara aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikud
- omanikega seotud ettevõtted
- sidusettevõtted
- tütarettevõtted

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	538	836

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	1 774	184	0
Intress	0	10	0	0
Ettemaksukonto jääk			67	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 784	251	0

Lisa 4 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	5 629	5 629
Jääkmaksumus	5 629	5 629
31.12.2014		
Soetusmaksumus	5 629	5 629
Jääkmaksumus	5 629	5 629
31.12.2015		
Soetusmaksumus	5 629	5 629
Jääkmaksumus	5 629	5 629

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	840	113

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
ettevõtted	17 700	17 700		
Lühiajalised laenud kokku	17 700	17 700		
Pikaajalised laenud				
eraisikud	567 401	0	567 401	
ettevõtted	285 046	0	285 046	
Pikaajalised laenud kokku	852 447		852 447	
Laenukohustused kokku	870 147	17 700	852 447	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
ettevõtted	10 000	10 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000		
Pikaajalised laenud				
eraisikud	576 661	0	576 661	
ettevõtted	285 046	0	285 046	
Pikaajalised laenud kokku	861 707	0	861 707	
Laenukohustused kokku	871 707	10 000	861 707	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 000	8 000
Maksuvõlad	1 784	1 784
Muud võlad	25 626	25 626
Intressivõlad	25 626	25 626
Saadud ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide tulud	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	35 410	35 410
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 157	1 157
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	25 626	25 626
Intressivõlad	25 626	25 626
Saadud ettemaksed	3 771	3 771
Tulevaste perioodide tulud	3 771	3 771
Kokku võlad ja ettemaksed	30 554	30 554

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 199	7 845
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	57 199	7 845
Kokku müügitulu	57 199	7 845
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kauba müük	1 057	0
Küttepude tootmine	1 123	7 845
ümarpalgi müük	55 019	0
Kokku müügitulu	57 199	7 845

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	841 842	177 417	843 982	177 417
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	280 257	0	288 307
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	136 564	0	136 564

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 240	53 500
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 735	18 344

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

OÜ METASAR KINNISVARA (registrikood: 11042869) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS JOHANSON	Juhatuse liige	04.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 393
Kokku	36 447

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	34 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 393
Kokku	36 447

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsavarumine	02201	55019	96.19%	Jah
Küttepude tootmine	02202	1123	1.96%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	1057	1.85%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5040692
E-posti aadress	urmas@johnny.ee