

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ METASAR KINNISVARA

registrikood: 11042869

tänava/talu nimi, Olevi 30-15

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihnumber: 65607

telefon: +372 5040692

e-posti aadress: urmas@johnny.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Osakapital on 31.12.2016.a seisuga 2556 eurot.

OÜ Metasar Kinnisvara juhatus on 1-liikmeline.

Juhatuse liikmele 2016.a. tasu ei arvestatud.

2015 a. teostati

- ümarpalgi müüki 55 019 eur
- küttepude müüki 1123 eur
- kauba müüki 1057 eur

2016 a. teostati

- ümarpalgi müüki 41 867 eur
- küttepude müüki 1644 eur
- kauba müüki 449 eur
- kinnisvara müügi vahendus 32 972 eur

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 799	538	
Nõuded ja ettemaksud	100 219	90 204	3,4
Kokku käibevarad	103 018	90 742	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	579 467	848 445	10
Kinnisvarainvesteeringud	5 629	5 629	5
Kokku põhivarad	585 096	854 074	
Kokku varad	688 114	944 816	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 000	17 700	6
Võlad ja ettemaksud	500	35 410	7
Kokku lühiajalised kohustised	17 500	53 110	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	663 140	852 447	6
Kokku pikaajalised kohustised	663 140	852 447	
Kokku kohustised	680 640	905 557	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 447	34 054	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 785	2 393	
Kokku omakapital	7 474	39 259	
Kokku kohustised ja omakapital	688 114	944 816	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	76 932	57 199	8
Muud äritulud	3 261	6 182	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 647	-2 981	
Mitmesugused tegevuskulud	-49 788	-38 098	
Muud ärikulud	0	-10	
Ärikasum (kahjum)	24 758	22 292	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	184 043	-19 899	
Intressitulud	2 802	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-243 388	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-31 785	2 393	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 785	2 393	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metasar Kinnisvara 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna 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 ettemaksud

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha	687	425
SEB pank	2 112	113
Kokku raha	2 799	538

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 569	8 569	0	0
Ostjatelt laekumata arved	8 569	8 569	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	293	293	0	0
Muud nõuded	91 357	91 357	0	0
Laenunõuded	40 150	40 150	0	0
Intressinõuded	51 207	51 207	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 219	100 219	0	0
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 108	10 108	0	0
Ostjatelt laekumata arved	10 108	10 108	0	0
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	0	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	0	0
Muud nõuded	79 845	79 845	0	0
Laenunõuded	31 440	31 440	0	0
Intressinõuded	48 405	48 405	0	0
Ettemaksed	251	251	0	0
Tulevaste perioodide kulud	251	251	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 204	90 204	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	293	0	0	1 774
Intress	0	0	0	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	293	0	0	1 784

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
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
31.12.2016		
Soetusmaksumus	5 629	5 629
Jääkmaksumus	5 629	5 629

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	1 616	840

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
ettevõtted	17 000	17 000		
Lühiajalised laenud kokku	17 000	17 000		
Pikaajalised võlakirjad				
eraisikud	378 094	0	378 094	
ettevõtted	285 046	0	285 046	
Pikaajalised võlakirjad kokku	663 140		663 140	
Laenukohustised kokku	680 140	17 000	663 140	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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	
Laenukohustised kokku	870 147	17 700	852 447	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	500	500
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	0	0
Muud võlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksud	500	500
	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
Kokku võlad ja ettemaksud	35 410	35 410

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	76 932	57 199
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	76 932	57 199
Kokku müügitulu	76 932	57 199
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kauba müük	449	1 057
Küttepuude tootmine	1 644	1 123
ümarpalgi müük	41 867	55 019
teenuste müük	32 972	0
Kokku müügitulu	76 932	57 199

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	579 255		841 842	177 417
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	240 230	0	280 257
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	137 864	0	136 564

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
omanik	11 260	51 287
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
eraisik	12 900	10 390

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
omanik	19 700	27 750
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
eraisik	24 540	25 750

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	0	11 803	0	1 481

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

OÜ METASAR KINNISVARA (registrikood: 11042869) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS JOHANSON	Juhatuse liige	19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 785
Kokku	4 662

Aruandeaasta kahjum kaetakse eelnevate perioodide kasumist.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 447
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-31 785
Kokku	4 662

Aruandeaasta kahjum kaetakse eelnevate perioodide kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvara haldus tasu eest või lepingu alusel	6832	32972	42.86%	Jah
Metsavarumine	02201	41867	54.42%	Ei
Küttepude tootmine	02202	1644	2.14%	Ei
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	449	0.58%	Ei

Sidevahendid

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