

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Mantika

registrikood: 11103074

tänava/talu nimi, Pärna tn 15

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 94601

telefon: +372 5207790

e-posti aadress: mario@business24.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Osakapital	9
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Mantika on asutatud 31.03.2005.a. Ettevõtte põhitegevuseks on kinnisvaraalane vahendus- ja konsultatsiooniteenus. Lisaks pakume väikeses osas ehitus ja haljastuslahendusi. Ettevõtte osutab teenust peamiselt 1Partner Kommertskinnisvara OÜ-le.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid majandusaastal ei tehtud ning neid ei ole planeeritud ka 2017. aastaks.

2016. aastal teenis ettevõtte müügitulu 68 264 eurot ja kasumit 38 104 eurot.

2017.a. plaanib ettevõtte jätkata vahendusteenuse pakkumisega kinnisvara valdkonnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 446	52 935	
Nõuded ja ettemaksed	7 322	10 849	2
Varud	12 913	12 734	
Kokku käibevarad	25 681	76 518	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	47 031	0	4
Kokku põhivarad	47 031	0	
Kokku varad	72 712	76 518	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 840	22 000	
Võlad ja ettemaksed	6 039	2 624	5
Kokku lühiajalised kohustised	9 879	24 624	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 335	0	
Kokku pikaajalised kohustised	17 335	0	
Kokku kohustised	27 214	24 624	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 582	10 105	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 104	38 977	
Kokku omakapital	45 498	51 894	
Kokku kohustised ja omakapital	72 712	76 518	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	68 264	59 346	7
Muud äritulud	3 333	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 582	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 612	-11 174	
Tööjõukulud	-4 467	-2 506	8
Muud ärikulud	-176	-430	
Ärikasum (kahjum)	49 760	45 236	
Intressitulud	133	0	
Intressikulud	-649	-190	
Muud finantstulud ja -kulud	0	207	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 244	45 253	
Tulumaks	-11 140	-6 276	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 104	38 977	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte 2016. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel pikema perioodi jooksul kui üks aasta. Materiaalse põhivarana võetakse arvele varasid soetusmaksumusega alates 10 000 krooni. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel kulusse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

ehitised 50 aastat;

masinad ja seadmed 5-6 aastat;

muu inventar 2,5-5 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 573	2 573
Ostjatelt laekumata arved	2 573	2 573
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16	16
Muud nõuded	4 733	4 733
Laenunõuded	4 400	4 400
Intressinõuded	333	333
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 322	7 322
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14	14
Muud nõuded	10 820	10 820
Laenunõuded	10 600	10 600
Intressinõuded	220	220
Ettemaksed	15	15
Tulevaste perioodide kulud	15	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 849	10 849

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	16	4 352	14	
Erisoodustuse tulumaks				10
Sotsiaalmaks				16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16	4 352	14	26

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0
Ostud ja parendused	23 000	28 498	28 498	51 498
Amortisatsioonikulu		-4 467	-4 467	-4 467
31.12.2016				
Soetusmaksumus	23 000	28 498	28 498	51 498
Akumuleeritud kulum	0	-4 467	-4 467	-4 467
Jääkmaksumus	23 000	24 031	24 031	47 031

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	147	147
Maksuvõlad	4 352	4 352
Muud võlad	1 540	1 540
Intressivõlad	1 540	1 540
Kokku võlad ja ettemaksed	6 039	6 039
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	714	714
Võlad töövõtjatele	154	154
Maksuvõlad	26	26
Muud võlad	1 730	1 730
Intressivõlad	1 730	1 730
Kokku võlad ja ettemaksed	2 624	2 624

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 264	59 346
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 264	59 346
Kokku müügitulu	68 264	59 346
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Vahendusteenused	30 682	59 346
metsamaterjali müük	37 582	0
Kokku müügitulu	68 264	59 346

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	1 440
Sotsiaalmaksud	0	1 066
Kokku tööjõukulud	0	2 506
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 540	5 443	1 540
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 733		5 577	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2017

Osaühing Mantika (registrikood: 11103074) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO TALVIST	Juhatuse liige	07.07.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	38 104
Kokku	42 686

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	30682	44.95%	Jah
Metsakasvatus ja muud metsamajanduse tegevusalad	02101	37582	55.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mario Talvist	38306180010		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5207790
E-posti aadress	mario@business24.ee