

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OÜ Ontic

registrikood: 12200655

tänava/talu nimi, Vaksali tn 25

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

telefon: +372 57503237

e-posti aadress: info@onticminerals.ee

veebilehe aadress: www.onticminerals.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 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Muud võlad	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ontic OÜ põhitegevusalaks on parfüümide ja tualetitarvete tootmine. 2018. aastal tegeleti dekoratiivkosmeetika tootearenduse ja tootmisega. Põhitoodeteks olid mineraalsed puudrid, -põsepunad, -päikesepuudrid, -riisipuudrid, -lauvärvid ning erinevad aksessuaarid jumestajatele. Ontic OÜ müügiallikaks on e-pood www.onticminerals.ee, Tartus asuv esinduspood-ilusalong ja edasimüüjatena erinevad ilusalongid ning ilu- ja ökopoed.

Lisaks tegelesime külaliskorterite ja salongi töökohtade rentimisega ning ilusalongi teenuste ja kosmeetika valmistamise teemaliste koolituste pakkumisega.

2018. aasta teenuste ja kaupade käive vähenes võrreldes 2017. aastaga 0,1 %. Kui 2017. aastal müüdi 87,5% kaupu ja teenuseid Eestis, 12,2% Soomes ja 0,3% Poolas siis 2018. aastal müüdi 96,4 % kaupu ja teenuseid Eestis, 3,4% Soomes ja 0,2% Lätis.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 465	7 638
Nõuded ja ettemaksed	3 037	7 425
Varud	20 231	21 020
Kokku käibevarad	27 733	36 083
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	88 813	76 842
Kokku põhivarad	88 813	76 842
Kokku varad	116 546	112 925
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	32 357	34 073
Võlad ja ettemaksed	53 566	30 087
Kokku lühiajalised kohustised	85 923	64 160
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	30 000
Kokku pikaajalised kohustised	0	30 000
Kokku kohustised	85 923	94 160
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Muud reservid	0	27 950
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 685	-13 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 808	1 830
Kokku omakapital	30 623	18 765
Kokku kohustised ja omakapital	116 546	112 925

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	56 988	57 458
Muud äritulud	43 650	0
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-520	276
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 810	-14 781
Mitmesugused tegevuskulud	-11 683	-12 487
Tööjõukulud	-22 319	-20 188
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 938	-2 960
Muud ärikulud	-21	-5
Ärikasum (kahjum)	45 347	7 313
Intressikulud	-5 535	-5 482
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	39 812	1 831
Tulumaks	-4	-1
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 808	1 830

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on IFRS standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varusid inventeeritakse kord aastas, tavaliselt majandusaasta lõpul.

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 650 eurot.

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 650 euro, 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalset põhivara amortiseeritakse lineaarselt lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast järgnevalt:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10-20
Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-4

Muu materiaalne põhivara	3-10
--------------------------	------

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tanijatele, võetud laenud, viitvõlad ning mud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	3 535	7 544
Swedbank	533	1
Seb pank	397	93
Kokku raha	4 465	7 638

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 432	2 432
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	605	605
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 037	3 037
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 420	7 420
Ostjatelt laekumata arved	7 420	7 420
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 425	7 425

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	16 968	14 528
Valmistoodang	1 347	1 867
Müügiks ostetud kaubad	1 821	1 921
Ettemaksed varude eest	95	2 704
Kokku varud	20 231	21 020

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 301		429
Üksikisiku tulumaks		169		237
Erisoodustuse tulumaks		2		0
Sotsiaalmaks		309		511
Kohustuslik kogumispension		19		40
Töötuskindlustusmaksed		2		16
Ettemaksukonto jääk	605		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	605	1 802	5	1 233

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016							
Soetusmaksumus	15 166	416	416	11 425	6 313	6 313	33 320
Akumuleeritud kulum	-5 292	-208	-208	-2 151			-7 651
Jääkmaksumus	9 874	208	208	9 274	6 313	6 313	25 669
Ostud ja parendused				649	53 485	53 485	54 134
Amortisatsioonikulu	-1 516	-104	-104	-1 341			-2 961
31.12.2017							
Soetusmaksumus	15 166	416	416	12 074	59 798	59 798	87 454
Akumuleeritud kulum	-6 808	-312	-312	-3 492			-10 612
Jääkmaksumus	8 358	104	104	8 582	59 798	59 798	76 842
Ostud ja parendused				5 909	15 000	15 000	20 909
Amortisatsioonikulu	-7 127	-104	-104	-1 707			-8 938
Ümberliigitamised	74 798				-74 798	-74 798	0
31.12.2018							
Soetusmaksumus	89 964	416	416	17 983	0	0	108 363
Akumuleeritud kulum	-13 935	-416	-416	-5 199			-19 550
Jääkmaksumus	76 029	0	0	12 784	0	0	88 813

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaardi võlg	357	357					
Ontic Invest OÜ	2 000	2 000					
Lühiajalised laenud kokku	2 357	2 357					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	30 000	30 000			10%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	30 000	30 000					
Laenukohustised kokku	32 357	32 357					
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaardi võlg	2 073	2 073					
Ontic Invest OÜ	2 000	2 000					
Lühiajalised laenud kokku	4 073	4 073					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	60 000	30 000	30 000		10%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	60 000	30 000	30 000				
Laenukohustised kokku	64 073	34 073	30 000				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 135	3 135
Võlad töövõtjatele	726	726
Maksuvõlad	1 802	1 802
Muud võlad	47 866	47 866
Muud viitvõlad	47 866	47 866
Saadud ettemaksed	37	37
Muud saadud ettemaksed	37	37
Kokku võlad ja ettemaksed	53 566	53 566
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 015	3 015
Võlad töövõtjatele	1 276	1 276
Maksuvõlad	1 233	1 233
Muud võlad	24 560	24 560
Muud viitvõlad	24 560	24 560
Saadud ettemaksed	3	3
Muud saadud ettemaksed	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	30 087	30 087

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	47 866	47 866
Deklareerimata maksud	255	255
Aruandev isik	47 611	47 611
Kokku muud võlad	47 866	47 866
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	24 560	24 560
Deklareerimata maksud	470	470
Aruandev isik	24 090	24 090
Kokku muud võlad	24 560	24 560

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	54 961	50 267
Soome	1 937	7 044
Poola	0	147
Läti	90	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	56 988	57 458
Kokku müügitulu	56 988	57 458
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Parfüümide ja tualetitarvete müük	23 593	35 671
Juuksuri- ja muu iluteenindus	11 297	12 082
Külaliskorter	22 098	9 705
Kokku müügitulu	56 988	57 458

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-16 743	-15 142
Sotsiaalmaksud	-5 576	-5 046
Kokku tööjõukulud	-22 319	-20 188
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 611	24 090

2017	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Ontic Invest OÜ	2 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	10 320	9 030

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2019

OÜ Ontic (registrikood: 12200655) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIVAR KONGI	Juhatuse liige	25.06.2019
Resolutsioon:	Juhatuse liige:Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab OÜ Ontic juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas raamatupidamise seaduse § 17 lõikes 1 sätestatuga õigesti ja õiglaselt aruandekohustlase finantsseisundit ja majandustulemust.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 808
Kokku	28 123
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	28 123
Kokku	28 123

Ontic OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum järgmiselt:
- teiste reservide suurendamine - 28123 €

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	39 808
Kokku	28 123
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	28 123
Kokku	28 123

Ontic OÜ juhatus otsustab jaotada kasum järgmiselt:
- teiste reservide suurendamine - 28123 €

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külaliskorter	55204	22098	38.78%	Jah
Parfüümide ja tualetitarvete tootmine	20421	23593	41.40%	Ei
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	11297	19.82%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nadežda Aleksejeva	48311202229		1500 EUR (Lihtomand)
Liivar Kongi	38703105220		1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 57503237
E-posti aadress	info@onticminerals.ee
Veebilehe aadress	www.onticminerals.ee