

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Ontic

registrikood: 12200655

tänava/talu nimi, Vaksali tn 25

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 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 2019. aastal oli külaliskorterite üürimine.

2019. 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 ökopood.

Lisaks tegelesime parfüümide ja tualetitarvete tootmisega ja salongi töökohtade rentimisega ning ilusalongi teenuste ja kosmeetika valmistamise teemaliste koolituste pakkumisega.

2019. aasta teenuste ja kaupade käive vähenes võrreldes 2018. aastaga 13,3 %. 2019. aastal suurenes juuksuri- ja muu iluteeninduse käive 27,3 %, külaliskorteri üürimine 2,3% ja vähenes 47,3 % parfüümide ja tualettarvete müük. Kui 2018. aastal müüdi 96,4% kaupu ja teenuseid Eestis, 3,4% Soomes ja 0,2% Lätis, siis 2019. aastal müüdi 95,2 % kaupu ja teenuseid Eestis ja 4,8% Soomes.

2020. aastal jätkakse külaliskorterite üürimisega, dekoratiivkosmeetika tootearenduse ja tootmisega ning ilusalongi teenuste pakkumisega. Suurem fookus on e-poe müügi käibe suurendamisel.

Osaühing on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 100	4 464
Nõuded ja ettemaksed	3 279	3 037
Varud	20 672	20 225
Kokku käibevarad	25 051	27 726
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	109 157	88 813
Kokku põhivarad	109 157	88 813
Kokku varad	134 208	116 539
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	30 357
Võlad ja ettemaksed	95 737	53 569
Kokku lühiajalised kohustised	95 737	83 926
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 000	2 000
Kokku pikaajalised kohustised	2 000	2 000
Kokku kohustised	97 737	85 926
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 112	-11 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 859	39 798
Kokku omakapital	36 471	30 613
Kokku kohustised ja omakapital	134 208	116 539

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu	49 402	56 988
Muud äritulud	0	43 650
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-130	-520
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 976	-11 810
Mitmesugused tegevuskulud	-12 729	-11 683
Tööjõukulud	-6 493	-22 319
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 589	-8 938
Muud ärikulud	-30	-21
Ärikasum (kahjum)	6 455	45 347
Intressikulud	-596	-5 535
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 859	39 812
Tulumaks	0	-4
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 859	39 808

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 alljärgnevates 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 akumuleeritud 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 kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	1 068	3 535
Swedbank	30	532
SEB pank	2	397
Kokku raha	1 100	4 464

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 299	1 299
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 627	1 627
Muud nõuded	353	353
Viitlaekumised	353	353
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 279	3 279
	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

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	17 259	16 771
Valmistoodang	1 395	1 525
Müügiks ostetud kaubad	2 018	1 831
Ettemaksed varude eest	0	98
Kokku varud	20 672	20 225

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		0		1 301
Üksikisiku tulumaks		84		169
Erisoodustuse tulumaks		0		2
Sotsiaalmaks		160		309
Kohustuslik kogumispension		10		19
Töötuskindlustusmaksed		1		2
Ettemaksukonto jääk	1 627		605	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 627	255	605	1 802

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2018							
Soetusmaksumus	89 964	416		416	17 983	0	108 363
Akumuleeritud kulum	-13 935	-416		-416	-5 199		-19 550
Jääkmaksumus	76 029	0		0	12 784	0	88 813
Ostud ja parendused	24 107	0	3 671	3 671	5 155		32 933
Amortisatsioonikulu	-9 348		-339	-339	-2 902		-12 589
31.12.2019							
Soetusmaksumus	114 071	416	3 671	4 087	23 138	0	141 296
Akumuleeritud kulum	-23 283	-416	-339	-755	-8 101		-32 139
Jääkmaksumus	90 788	0	3 332	3 332	15 037	0	109 157

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaardi võlg	0	0					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	0	0			10%	EUR	2019
Ontic Invest OÜ	2 000		2 000		0%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	2 000		2 000				
Laenukohustised kokku	2 000		2 000				
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Krediitkaardi võlg	357	357					
Lühiajalised laenud kokku	357	357					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	30 000	30 000			10%	EUR	2019
Ontic Invest OÜ	2 000		2 000		0%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	32 000	30 000	2 000				
Laenukohustised kokku	32 357	30 357	2 000				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	821	821
Võlad töövõtjatele	386	386
Maksuvõlad	255	255
Muud võlad	94 169	94 169
Muud viitvõlad	94 169	94 169
Saadud ettemaksed	106	106
Muud saadud ettemaksed	106	106
Kokku võlad ja ettemaksed	95 737	95 737
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 138	3 138
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	53 569	53 569

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	94 169	94 169
Deklareerimata maksud	254	254
Aruandev isik	93 915	93 915
Kokku muud võlad	94 169	94 169
	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

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 017	54 961
Soome	2 385	1 937
Läti	0	90
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	49 402	56 988
Kokku müügitulu	49 402	56 988
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Parfüümide ja tualetitarvete müük	12 389	23 593
Juuksuri- ja muu iluteenindus	14 386	11 297
Külastuskorter	22 627	22 098
Kokku müügitulu	49 402	56 988

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-4 766	-16 743
Sotsiaalmaksud	-1 727	-5 576
Kokku tööjõukulud	-6 493	-22 319
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

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	93 915	47 611

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 870	10 320

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.05.2020

OÜ Ontic (registrikood: 12200655) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIIVAR KONGI	Juhatuse liige	05.05.2020
Resolutsioon:	Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et raamatupidamise aastaaruanne kajastab kooskõlas raamatupidamise seaduse § 17 lõikes 1 sätestatuga õigesti ja õiglaselt aruandekohustuslase finantsseisundit, majandustulemust.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 859
Kokku	33 971
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	33 971
Kokku	33 971

Ontic OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada kasum järgmiselt:
- teiste reservide suurendamine - 33971 €

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 112
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 859
Kokku	33 971
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	33 971
Kokku	33 971

Ontic OÜ juhatus otsustab jaotada kasum järgmiselt:
- teiste reservide suurendamine - 33971 €

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastuskorter	55204	22627	45.80%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	14386	29.12%	Ei
Parfüümide ja tualetitarvete tootmine	20421	12389	25.08%	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