

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: OÜ Mediterra holding

registrikood: 12838062

talu nimi, Paju

küla: Vaivere küla

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihnumber: 93861

e-posti aadress: toomas.leis@icloud.com

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 Laenukohustised	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Mediterra Holding OÜ loodi 2015.a. aprillis.

Peamine tegevusala on hotellid ja muu sarnane majutus teenuse osutamine.

2019. aastal puudus majandustegevus.

Töötajaid aruandeperioodil ettevõttes ei olnud.

Juhatus on kaheliikmeline ja juhatuse liikmetele tasu määratud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	829	29	
Nõuded ja ettemaksed	35 693	19 519	2
Kokku käibevarad	36 522	19 548	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	305 000	230 000	2
Kokku põhivarad	305 000	230 000	
Kokku varad	341 522	249 548	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 625	21 770	
Kokku lühiajalised kohustised	31 625	21 770	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	247 790	168 500	3
Kokku pikaajalised kohustised	247 790	168 500	
Kokku kohustised	279 415	190 270	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 778	63 551	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 829	-6 773	
Kokku omakapital	62 107	59 278	
Kokku kohustised ja omakapital	341 522	249 548	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused tegevuskulud	-176	-537
Ärikasum (kahjum)	-176	-537
Intressitulud	13 035	2 184
Intressikulud	-10 030	-8 420
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 829	-6 773
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 829	-6 773

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mediterra Holding OÜ 2019.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähendid kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse olenevalt ebatõenäoliselt laekuva nõude põhjusest perioodikuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendusena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on

võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõuetelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, 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.

Kulud

Ärikulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, st. kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulud kajastatakse kululiikide lõikes vastavalt Kasumiaruande skeemile 1.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks on:

- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (näit. emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- Eelmistes punktides kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks

elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	340 693	35 693	305 000
Laenunõuded	305 000		305 000
Intressinõuded	35 693	35 693	
Kokku nõuded ja ettemaksed	340 693	35 693	305 000

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	249 519	19 519	230 000
Laenunõuded	230 000		230 000
Intressinõuded	19 519	19 519	
Kokku nõuded ja ettemaksed	249 519	19 519	230 000

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
omaniku laen	197 790		197 790		5%	EUR	2021
Juriidiline isik	50 000		50 000		5%	EUR	2021
Pikaajalised laenud kokku	247 790		247 790				
Laenukohustised kokku	247 790		247 790				

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
omaniku laen	118 500		118 500		5%	EUR	2020
Juriidiline isik	50 000		50 000		5%	EUR	2020
Pikaajalised laenud kokku	168 500		168 500				
Laenukohustised kokku	168 500		168 500				

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

Mediterra Holding OÜ ei ole töötajaid.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	279 415	190 095

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2020

OÜ Mediterra holding (registrikood: 12838062) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS LEIS	Juhatuse liige	05.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 829
Kokku	59 607
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	59 607
Kokku	59 607

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 778
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 829
Kokku	59 607
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	59 607
Kokku	59 607

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Merona Holding	10925259	Vaivere küla, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	1750 EUR (Lihtomand)
Kulinart OÜ	12815569	Kuressaare linn, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	750 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	toomas.leis@icloud.com