

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing MO DEN DL

registrikood: 10115595

tänavatalu nimi, Tööstuse tn 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10413

telefon: +372 6833963, +372 5162377

e-posti aadress: anatoly@moden.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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustised	12
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 13 Muud võlad	14
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Muud äritulud	15
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

OÜ MODEN DL asutati 1996 aastal. Majanduslikku tegevust alustati 1997.a.

OÜ MODEN DL põhitegevus on trükkiteenused.

2015aasta lõpetas firma kahjumiga. Kahjum on seotud reorganiseerimisega ja investeerimisega põhivarasse 668260,00 euro.

2016 aastal planeerib firma lõpetada reorganiseerimise ja teeb veel investeeringuid seadmetesse.

Juhatuse liikmele maksti töölepingute alusel tasusid kokku 23946,00 euro.

Juhatus koosneb ühest liikmest.

Aruandeperioodil juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	116 608	99 754	2
Nõuded ja ettemaksed	136 681	186 705	3,4,5
Kokku käibevarad	253 289	286 459	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	953 296	956 795	6
Immateriaalsed põhivarad	3 613	5 593	7
Kokku põhivarad	956 909	962 388	
Kokku varad	1 210 198	1 248 847	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	191 969	289 862	8,10
Võlad ja ettemaksed	296 032	240 991	5,11,12,13
Kokku lühiajalised kohustised	488 001	530 853	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	477 061	420 224	8,10
Kokku pikaajalised kohustised	477 061	420 224	
Kokku kohustised	965 062	951 077	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	18 918	18 918	14
Kohustuslik reservkapital	1 892	1 892	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	276 960	378 601	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 634	-101 641	
Kokku omakapital	245 136	297 770	
Kokku kohustised ja omakapital	1 210 198	1 248 847	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 185 071	961 162	15
Muud äritulud	25 242	3 642	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-656 098	-568 661	17
Mitmesugused tegevuskulud	-48 298	-42 017	
Tööjõukulud	-264 727	-191 375	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-142 779	-172 850	
Muud ärikulud	-116 038	-71 059	19
Ärikasum (kahjum)	-17 627	-81 158	
Intressikulud	-35 662	-27 954	
Muud finantstulud ja -kulud	655	7 471	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-52 634	-101 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 634	-101 641	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ-i MO DEN DL 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.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

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 1000 EUR-i. 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 1000,00 EUR-i, 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 tööeest järgnevalt:

ehitised 50 aastat

masinad ja seadmed 5-6 aastat

muu inventar 2,5-5 aastat

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Arendusväljaminekud 20%
- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20-33%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000,00

Rendid

Kapitali- ja kasutusrendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on bilansipäevast arvestades üks aasta või lühem. Pikaajalised on need kohustused, mille maksetähtaeg on üle aasta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodis

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	32 880	21 914
Arvelduskontod	83 728	77 840
Kokku raha	116 608	99 754

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	105 121	105 121
Nõuded seotud osapoolte vastu	13 000	13 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	61	61
Muud nõuded	13 004	13 004
Laenunõuded	13 004	13 004
Ettemaksed	5 495	5 495
Muud makstud ettemaksed	5 495	5 495
Kokku nõuded ja ettemaksed	136 681	136 681
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	168 853	168 853
Ostjatelt laekumata arved	168 853	168 853
Muud nõuded	12 357	12 357
Laenunõuded	10 750	10 750
Intressinõuded	1 607	1 607
Ettemaksed	5 495	5 495
Muud makstud ettemaksed	5 495	5 495
Kokku nõuded ja ettemaksed	186 705	186 705

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	105 121	168 853
Ostjatelt laekumata arved	105 121	168 853
Kokku nõuded ostjate vastu	105 121	168 853

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0	2 000
Käibemaks		8 430	9 081
Üksikisiku tulumaks		2 560	2 448
Erisoodustuse tulumaks		134	64
Sotsiaalmaks		5 597	5 133
Kohustuslik kogumispension		207	184
Töötuskindlustusmaksed		386	366
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		11	45
Ettemaksukonto jääk	61		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	61	17 325	19 321

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	13 422	2 667	13 773	1 371 563	1 388 003	706	1 402 131
Akumuleeritud kulum	-5 369	-835	-11 565	-789 947	-802 347	-706	-808 422
Jääkmaksumus	8 053	1 832	2 208	581 616	585 656	0	593 709
Ostud ja parendused				682 600	682 600		682 600
Amortisatsioonikulu		-528	-1 088	-169 254	-170 870		-170 870
Müügid				-148 645	-148 645		-148 645
Ümberklassifitseerimised			0	0	0	0	0
Ümberklassifitseerimine varudega			7 792	15 593	23 385		23 385
Muud ümberklassifitseerimised			-7 792	-15 593	-23 385		-23 385
Muud muutused		-1		2	1		1
31.12.2015							
Soetusmaksumus	13 422	2 666	5 981	1 594 108	1 602 755	0	1 616 177
Akumuleeritud kulum	-5 369	-1 363	-4 861	-647 789	-654 013	0	-659 382
Jääkmaksumus	8 053	1 303	1 120	946 319	948 742	0	956 795
Ostud ja parendused				287 500	287 500		287 500
Amortisatsioonikulu		-528	-935	-139 336	-140 799		-140 799
Müügid				-150 200	-150 200		-150 200
31.12.2016							
Soetusmaksumus	13 422	2 666	5 981	1 731 408	1 740 055		1 753 477
Akumuleeritud kulum	-5 369	-1 891	-5 796	-787 125	-794 812		-800 181
Jääkmaksumus	8 053	775	185	944 283	945 243		953 296

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	50 000	90 500
Muud masinad ja seadmed	50 000	90 500
Kokku	50 000	90 500

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	10 500	10 500
Akumuleeritud kulum	-2 927	-2 927
Jääkmaksumus	7 573	7 573
Amortisatsioonikulu	-1 980	-1 980
31.12.2015		
Soetusmaksumus	10 500	10 500
Akumuleeritud kulum	-4 907	-4 907
Jääkmaksumus	5 593	5 593
Amortisatsioonikulu	-1 980	-1 980
31.12.2016		
Soetusmaksumus	10 500	10 500
Akumuleeritud kulum	-6 887	-6 887
Jääkmaksumus	3 613	3 613

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Danske Bank AS	26 351	26 351		5,5
UNICREDIT LEASING	628 928	151 867	477 061	4,8
Kapitalirendikohustised kokku	655 279	178 218	477 061	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Danske Bank AS	156 064	156 064		5,5
UNICREDIT LEASING	530 602	110 378	420 224	4,8
Kapitalirendikohustised kokku	686 666	266 442	420 224	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	842 504	836 666
Kokku	842 504	836 666

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	3 798	10 214
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	3 798	6 416
1-5 aasta jooksul	0	3 798

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muu laenukohustused	10 173	10 173		
Muu laenukohustused	3 578	3 578		
Lühiajalised laenud kokku	13 751	13 751		
Kapitalirendikohustised kokku	655 279	178 218	477 061	
Laenukohustised kokku	669 030	191 969	477 061	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muu laenukohustused	13 173	13 173		
Muu laenukohustused	10 247	10 247		
Lühiajalised laenud kokku	23 420	23 420		
Kapitalirendikohustised kokku	686 666	266 442	420 224	
Laenukohustised kokku	710 086	289 862	420 224	

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	123 868	123 868
Võlad töövõtjatele	49 874	49 874
Maksuvõlad	17 325	17 325
Muud võlad	104 965	104 965
Intressivõlad	4 033	4 033
Dividendivõlad	8 000	8 000
Muud viitvõlad	92 932	92 932
Kokku võlad ja ettemaksed	296 032	296 032
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	157 415	157 415
Võlad töövõtjatele	38 966	38 966
Maksuvõlad	19 321	19 321
Muud võlad	25 289	25 289
Intressivõlad	3 689	3 689
Dividendivõlad	8 000	8 000
Muud viitvõlad	13 600	13 600
Kokku võlad ja ettemaksed	240 991	240 991

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	18 346	14 888
Puhkusetasude kohustis	31 528	24 078
Kokku võlad töövõtjatele	49 874	38 966

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Intressivõlad	4 033	4 033
Dividendivõlad	8 000	8 000
Muud viitvõlad	92 932	92 932
Kokku muud võlad	104 965	104 965
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Intressivõlad	3 689	3 689
Dividendivõlad	8 000	8 000
Muud viitvõlad	13 600	13 600
Kokku muud võlad	25 289	25 289

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	18 918	18 918
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	87 081	98 200
Läti	1 590	6 320
Eesti	1 095 097	854 908
Saksamaa	1 035	1 734
Leedu	105	0
Rootsi	163	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 185 071	961 162
Kokku müügitulu	1 185 071	961 162
Müügitulu tegevusalade lõikes		
181212	1 185 071	961 162
Kokku müügitulu	1 185 071	961 162

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	1 869
Rendi- ja üüritulu	21 699	0
Eelmiste aasta kasum	0	403
Kasutusrenditulu	0	0
Muud	3 543	1 370
Kokku muud äritulud	25 242	3 642

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	559 498	456 634
Energia	25 919	25 878
Elektrienergia	21 997	18 117
Soojusenergia	3 922	7 761
Transpordikulud	7 142	7 454
Üür ja rent	35 553	25 162
Remont seadmed	12 511	12 133
Hooldus seadmed	15 475	41 400
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	656 098	568 661

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	198 065	144 974
Sotsiaalmaksud	66 662	46 401
Kokku tööjõukulud	264 727	191 375
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	15

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	100 198	60 013
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 531	17
Lepingutasu	1 838	2 875
Eelmiste aastade kahjum	3 774	0
Riigilõiv	275	0
Maamaks	11	22
Ebanõenäoliselt laekuvad nõuded(pankrot)	38	6 636
Muud	8 373	1 496
Kokku muud ärikulud	116 038	71 059

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	23 946	12 371

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2017

osaühing MO DEN DL (registrikood: 10115595) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI PIHLA	juhatuse liige (juhataja)	06.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	276 960
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 634
Kokku	224 326

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Perioodikaväljaannete, ärikataloogide, reklaammaterjalide, äriblankettide jm kontoritarvete trükkimine	18122	1185071	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Anatoli Pihla	36206090233		18918 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6833963
Mobiiltelefon	+372 5162377
E-posti aadress	anatoly@moden.ee