

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: MONACO GRUPP OÜ

registrikood: 10346171

tänavatalu nimi, Pärnu mnt 388

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11612

telefon: +372 5101976, +372 6720393, +372 5015211

e-posti aadress: radiaator@radiaator.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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ MONACO GRUPP põhitegevusalaks on autovaruosade jae- ja hulgikaubandus. Kood EMTAKI-i järgi 45311/45321.

Ettevõtte on kauplus ja töökoda.

Kinnistu, millel ettevõtte tegutseb, ostuks on võetud laen, mis tasutakse 2022-ks aastaks.

Majandusaastal 2016 oli OÜ MONACO GRUPP käive 295 860 eurot. Kaup ostetakse Euroopa Liidust, põhiliselt Saksamaalt, Belgiast, Hollandist ja Eestist. Samuti Lätist, Taanist, Leedust ja Itaaliast. 2013 aastal alustati kauba tarnet Ameerika Ühendriikidest. Enamus kaubast turustatakse Eestis, vähesel määral Lätis ja Soomes.

Klientide paremaks teenindamiseks on ettevõtte kinnistule paigaldatud teisaldatav kaarhall.

Järgmisel majandusaastal on plaanis alustada hoone remont- ja hooldustöödega, et kaasajastada klienditeenindustsooni ja laorume.

2016. aastal oli ettevõtte töötajate arv 3, sealhulgas 2 juhatuse liiget. Palgakulu koos maksudega oli 23 104 eurot, s.h.juhatuse liikmete tasu koos sotsiaalmaksudega 13 129 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 038	25 981	2
Nõuded ja ettemaksed	9 957	7 605	3
Varud	30 097	32 582	
Kokku käibevarad	55 092	66 168	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	380 159	383 119	4
Kokku põhivarad	380 159	383 119	
Kokku varad	435 251	449 287	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 850	21 423	5
Võlad ja ettemaksed	12 083	19 940	6
Kokku lühiajalised kohustised	33 933	41 363	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	236 263	249 164	5
Kokku pikaajalised kohustised	236 263	249 164	
Kokku kohustised	270 196	290 527	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 338	
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 888	123 231	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 295	18 657	
Kokku omakapital	165 055	158 760	
Kokku kohustised ja omakapital	435 251	449 287	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	295 860	278 601
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-247 550	-210 155
Brutokasum (-kahjum)	48 310	68 446
Turustuskulud	-18 717	-24 324
Üldhalduskulud	-20 514	-21 858
Äri kasum (kahjum)	9 079	22 264
Intressikulud	-2 784	-3 607
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 295	18 657
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 295	18 657

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MONACO GRUPP juhatus on koostanud 2016.aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, bilansist, kasumiaruandest ning lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, täpsusaste on 1 euro.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne esitab juhatuse hinnangul asjakohaselt ja tõepäraselt OÜ MONACO GRUPP vara kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Juhatus kinnitab majandusaasta 2016 aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust. Juhatus hinnangul on OÜ MONACO GRUPP jätkuvalt tegutsev äriühing.

OÜ MONACO GRUPP kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse individuaalse hindamise meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Kinnisvara 1 %
- Masinad ja seadmed 39 %

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	205	11
Arvelduskontod	14 833	25 970
Kokku raha	15 038	25 981

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 485	9 485
Ostjatelt laekumata arved	9 485	9 485
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	68	68
Ettemaksed	404	404
Tulevaste perioodide kulud	404	404
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 957	9 957
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 579	7 579
Ostjatelt laekumata arved	7 579	7 579
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26	26
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 605	7 605

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	426 647	5 500	5 500	432 147
Akumuleeritud kulum	-39 261	-4 761	-4 761	-44 022
Jääkmaksumus	387 386	739	739	388 125
Amortisatsioonikulu	-4 267	-739	-739	-5 006
31.12.2015				
Soetusmaksumus	426 647	5 500	5 500	432 147
Akumuleeritud kulum	-43 528	-5 500	-5 500	-49 028
Jääkmaksumus	383 119	0	0	383 119
Ostud ja parendused		2 142	2 142	2 142
Muud ostud ja parendused		2 142	2 142	2 142
Amortisatsioonikulu	-4 267	-835	-835	-5 102
31.12.2016				
Soetusmaksumus	426 647	2 142	2 142	428 789
Akumuleeritud kulum	-47 795	-835	-835	-48 630
Jääkmaksumus	378 852	1 307	1 307	380 159

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	73 149	11 850	51 899	9 400	3,39	€	15.08.2022
omanikud	184 964	10 000	50 000	124 964		€	
Pikaajalised laenud kokku	258 113	21 850	101 899	134 364			
Laenukohustised kokku	258 113	21 850	101 899	134 364			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	84 572	11 423	73 149		3,39	€	15.08.2022
omanikud	186 015	10 000	176 015			€	
Pikaajalised laenud kokku	270 587	21 423	249 164				
Laenukohustised kokku	270 587	21 423	249 164				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	378 852	383 119
Kokku	378 852	383 119

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 028	8 028
Võlad töövõtjatele	1 242	1 242
Maksuvõlad	1 945	1 945
Saadud ettemaksed	868	868
Muud saadud ettemaksed	868	868
Kokku võlad ja ettemaksed	12 083	12 083

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 865	13 865
Võlad töövõtjatele	1 242	1 242
Maksuvõlad	1 667	1 667
Saadud ettemaksed	3 166	3 166
Muud saadud ettemaksed	3 166	3 166
Kokku võlad ja ettemaksed	19 940	19 940

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	289 832	274 679
Läti	3 853	1 603
Soome	2 175	1 945
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	374
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	295 860	278 601
Kokku müügitulu	295 860	278 601
Müügitulu tegevusalade lõikes		
autovaruosade ost-müük	295 860	278 601
Kokku müügitulu	295 860	278 601

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	17 847	16 389
Sotsiaalmaksud	5 733	5 408
Töötusmaks	61	61
Kokku tööjõukulud	23 641	21 858
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	184 964	186 015

2016	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
omanikud	1 051

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 129	11 812

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

MONACO GRUPP OÜ (registrikood: 10346171) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI KAASIK	Juhatuse liige	12.06.2017
TARVO JUSS	Juhatuse liige	12.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 295
Kokku	148 183

Kasumit mitte jaotada. Kasum kanda järgmiste perioodide arvele.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	141 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 295
Kokku	148 183

Kasumit mitte jaotada. Kasum kanda järgmiste perioodide arvele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	277310	93.73%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	18550	6.27%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Kaasik	37307120233	Tallinn, Harju maakond, Eesti	7669 EUR (Lihtomand)
Tarvo Juss	36911010276		7669 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6720393
Mobiiltelefon	+372 5101976
Mobiiltelefon	+372 5015211
E-posti aadress	radiaator@radiaator.ee