

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Osakapital	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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 2015 oli OÜ MONACO GRUPP käive 278 601 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.

2015. aastal oli ettevõtte töötajate arv 3, sealhulgas 2 juhatuse liiget. Palgakulu koos maksudega oli 21 858 eurot, s.h.juhatuse liikmete tasu koos sotsiaalmaksudega 11 812 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 981	3 561	2
Nõuded ja ettemaksed	7 605	7 988	3
Varud	32 582	34 835	
Kokku käibevara	66 168	46 384	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	383 119	388 125	5
Kokku põhivara	383 119	388 125	
Kokku varad	449 287	434 509	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	21 423	21 027	6
Võlad ja ettemaksed	19 940	12 793	7
Kokku lühiajalised kohustused	41 363	33 820	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	249 164	260 586	6
Kokku pikaajalised kohustused	249 164	260 586	
Kokku kohustused	290 527	294 406	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	15 338	15 338	8
Kohustuslik reservkapital	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	123 231	115 295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 657	7 936	
Kokku omakapital	158 760	140 103	
Kokku kohustused ja omakapital	449 287	434 509	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	278 601	324 413	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-210 155	-245 673	
Brutokasum (-kahjum)	68 446	78 740	
Turustuskulud	-24 324	-31 695	
Üldhalduskulud	-21 858	-34 750	
Ärikasum (kahjum)	22 264	12 295	
Intressikulud	-3 607	-4 359	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 657	7 936	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 657	7 936	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 264	12 295	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 006	6 412	5
Kokku korrigeerimised	5 006	6 412	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	383	-4 077	3
Varude muutus	2 253	36 874	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 147	-1 591	7
Makstud intressid	-152	-69	11
Kokku rahavood äritegevusest	36 901	49 844	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-11 026	-44 096	6
Makstud intressid	-3 455	-4 290	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 481	-48 386	
Kokku rahavood	22 420	1 458	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 561	2 103	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 420	1 458	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 981	3 561	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	15 338	1 534	115 295	132 167
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 936	7 936
31.12.2014	15 338	1 534	123 231	140 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 657	18 657
31.12.2015	15 338	1 534	141 888	158 760

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MONACO GRUPP juhatus on koostanud 2015. aasta majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest, bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ning lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, täpsusaste on 1 euro.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ MONACO GRUPP vara kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Juhatus kinnitab majandusaasta 2015 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 %

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	11	414
Arvelduskontod	25 970	3 147
Kokku raha	25 981	3 561

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 862	7 862
Ostjatelt laekumata arved	7 862	7 862
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	126	126
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 988	7 988

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 037		764
Üksikisiku tulumaks		200		308
Sotsiaalmaks		402		601
Kohustuslik kogumispension		13		13
Töötuskindlustusmaksed		15		19
Ettemaksukonto jääk	26		126	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26	1 667	126	1 705

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	426 647	5 500	5 500	432 147
Akumuleeritud kulum	-34 994	-2 616	-2 616	-37 610
Jääkmaksumus	391 653	2 884	2 884	394 537
Amortisatsioonikulu	-4 267	-2 145	-2 145	-6 412
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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				
Laenukohustused kokku	270 587	21 423	249 164				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	95 598	11 027	84 571		3,39	€	15.08.2022
omanikud	186 015	10 000	176 015			€	
Pikaajalised laenud kokku	281 613	21 027	260 586				
Laenukohustused kokku	281 613	21 027	260 586				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	383 119	387 386
Kokku	383 119	387 386

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 578	9 578
Võlad töövõtjatele	1 510	1 510
Maksuvõlad	1 705	1 705
Kokku võlad ja ettemaksed	12 793	12 793

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	15 338	15 338
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	274 679	321 820
Läti	1 603	1 995
Soome	1 945	598
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	374	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	278 601	324 413
Kokku müügitulu	278 601	324 413
Müügitulu tegevusalade lõikes		
autovaruosade ost-müük	278 601	324 413
Kokku müügitulu	278 601	324 413

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 389	26 020
Sotsiaalmaksud	5 408	8 587
Töötusmaks	61	143
Kokku tööjõukulud	21 858	34 750
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-2 876	-4 290
Intressikulu kapitalirendilt	-579	0
intressitulu	0	0
Muud intressikulud	-152	-69
Kokku intressikulud	-3 607	-4 359

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	186 015	186 015

2014	Saadud laenude tagasimaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2015	2014
Arvestatud tasu		11 812	15 614

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2016

MONACO GRUPP OÜ (registrikood: 10346171) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVO JUSS	Juhatuse liige	12.06.2016
TAAVI KAASIK	Juhatuse liige	15.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	123 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 657
Kokku	141 888

Kasumit mitte jaotada. Kasum kanda järgmiste perioodide arvele.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	123 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 657
Kokku	141 888

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	264522	94.95%	Jah
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	14079	5.05%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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