

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Madisson Trading

registrikood: 10483057

tänava/talu nimi, Paneeli 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11415

telefon: +372 5101076

faks: +372 6012993

e-posti aadress: liiliratsep@gmail.com

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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Madisson Trading jätkas 2015. aastal oma majandustegevust.

2015. aastal oli äritegevus loodetust tagasihoidlikum, kuigi otsisime uusi tegevusalasi, jäid need üldise majanduse jahtumise tõttu realiseerimata.

2015.aastal töötas OÜ Madisson Tradingus kaks töötajat .

Madis Rätsep
(juhatuse esimees)
15.06.2016
Tallinnas

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 938	4 904	2
Nõuded ja ettemaksed	3 906	5 155	3,5
Varud	1 233	3 683	4
Kokku käibevara	16 077	13 742	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	1 365	6
Kokku põhivara	0	1 365	
Kokku varad	16 077	15 107	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 241	2 000	7
Võlad ja ettemaksed	3 227	5 081	5,8,9,10
Kokku lühiajalised kohustused	5 468	7 081	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	4 344	
Kokku pikaajalised kohustused	0	4 344	7
Kokku kohustused	5 468	11 425	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	870	671	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 927	199	
Kokku omakapital	10 609	3 682	
Kokku kohustused ja omakapital	16 077	15 107	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	27 965	23 802	12
Muud äritulud	135	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 892	-3 292	
Mitmesugused tegevuskulud	-787	-4 610	
Tööjõukulud	-17 494	-14 097	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-1 604	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 927	199	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 927	199	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 927	199	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 927	199	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	1 604	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-135	0	
Kokku korrigeerimised	-135	1 604	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 249	-412	3
Varude muutus	2 450	1 674	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 854	1 197	8
Kokku rahavood äritegevusest	8 637	4 262	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 500	0	
Antud laenude tagasimaksed	-4 103	-4 800	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 603	-4 800	
Kokku rahavood	6 034	-538	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 904	5 442	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 034	-538	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 938	4 904	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	671	3 483
Aruandeaasta kasum (kahjum)			199	199
31.12.2014	2 556	256	870	3 682
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 927	6 927
31.12.2015	2 556	256	7 797	10 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Madisson Trading OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Madisson Trading OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Ettemakseid arvestatakse iga ettemaksu osas eraldi.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalne põhivara on vara, mille kasutamisiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 320 eurot.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile ning lõpetatakse, kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust.

Finantskohustused

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Seotud osapooled

Madisson Tradingu OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikku

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	0	3
arvelduskonto	10 938	4 901
Kokku raha	10 938	4 904

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 407	2 407
Ostjatelt laekumata arved	2 407	2 407
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	199	199
Ettemaksed	1 300	1 300
Muud makstud ettemaksed	1 300	1 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 906	3 906
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 109	3 109
Ostjatelt laekumata arved	3 109	3 109
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46	46
Ettemaksed	2 000	2 000
Muud makstud ettemaksed	2 000	2 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 155	5 155

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	1 233	3 683
Kokku varud	1 233	3 683

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 080		316
Üksikisiku tulumaks		424		447
Erisoodustuse tulumaks		0		68
Sotsiaalmaks		565		695
Kohustuslik kogumispension		47		48
Töötuskindlustusmaksed		56		65
Ettemaksukonto jääk	199		46	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	199	2 172	46	1 639

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	10 295	10 295
Akumuleeritud kulum	-7 326	-7 326
Jääkmaksumus	2 969	2 969
Amortisatsioonikulu	-1 604	-1 604
31.12.2014		
Soetusmaksumus	8 583	8 583
Akumuleeritud kulum	-7 218	-7 218
Jääkmaksumus	1 365	1 365
Amortisatsioonikulu	6 091	6 091
Müügid	-7 456	-7 456
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Maha kantud amortiseerunud põhivara 1127 euro väärtuses.

Kasum põhivara müügist 135 eurot

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	2 241	2 241		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	0			
Laenukohustused kokku	2 241	2 241		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	6 344	2 000	4 344	
Laenukohustused kokku	6 344	2 000	4 344	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15	15
Võlad töövõtjatele	1 040	1 040
Maksuvõlad	2 172	2 172
Kokku võlad ja ettemaksed	3 227	3 227
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22	22
Võlad töövõtjatele	3 420	3 420
Maksuvõlad	1 639	1 639
Kokku võlad ja ettemaksed	5 081	5 081

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
võlad tarnijatele	15	22
Kokku võlad tarnijatele	15	22

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	885	1 001
võlg töövõtjale	155	2 419
Kokku võlad töövõtjatele	1 040	3 420

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	27 965	23 802
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	27 965	23 802
Kokku müügitulu	27 965	23 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
raamatupidamisteenus	0	2 500
koristusteenus	2 988	5 103
muu teenus	22 081	12 470
muu jaemüük	2 896	3 729
Kokku müügitulu	27 965	23 802

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	14 229	10 916
Sotsiaalmaksud	3 265	3 181
Kokku tööjõukulud	17 494	14 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 109

2015	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	24 078
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0
2014	Ostud	Müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 326	24 658

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

OÜ Madisson Trading (registrikood: 10483057) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS RÄTSEP	Juhatuse liige	20.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	870
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 927
Kokku	7 797

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	22081	78.96%	Jah
Hoonete üldpuhastus	81211	2988	10.68%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	2896	10.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madis Rätsep	36510020211		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6012993
Mobiiltelefon	+372 5101076
E-posti aadress	liiliratsep@gmail.com