

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Monday Media OÜ

registrikood: 10904323

tänava/talu nimi, Nõmme tee 11-33
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11315

telefon: +372 5034224

e-posti aadress: priit.vaikmaa@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Monday Media OÜ tegevusalaks on mobiiliturundusettevõtte TextMagic Ltd administreerimine. Plaanis on jätkata TextMagic arendamist. Uusi investeeringuid käesoleval aastal plaanis pole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	67 215	58 348	
Nõuded ja ettemaksed	13 676	10 207	2
Kokku käibevara	80 891	68 555	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	528 403	528 403	
Kinnisvarainvesteeringud	48 500	48 500	5
Materiaalne põhivara	708	1 843	6
Kokku põhivara	577 611	578 746	
Kokku varad	658 502	647 301	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	164 833	263 137	7
Võlad ja ettemaksed	2 894	785	8
Kokku lühiajalised kohustused	167 727	263 922	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	87 026	7
Kokku pikaajalised kohustused	0	87 026	
Kokku kohustused	167 727	350 948	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Ülekurss	6 656	6 656	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	278 191	93 341	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 072	193 500	
Kokku omakapital	490 775	296 353	
Kokku kohustused ja omakapital	658 502	647 301	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	253 240	252 128	9
Muud äritulud	1 371	2 629	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 584	-2 065	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 182	-3 946	
Tööjõukulud	-6 224	-5 107	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 843	-1 843	
Muud ärikulud	-4 948	-4 565	
Kokku ärikasum (-kahjum)	229 830	237 231	
Intressikulud	-24 595	-41 021	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	205 235	196 210	
Tulumaks	-2 163	-2 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 072	193 500	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	229 830	237 231
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 843	1 843
Muud korrigeerimised	0	1
Kokku korrigeerimised	1 843	1 844
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 469	-2 254
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 109	-6 082
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 163	-2 710
Kokku rahavood äritegevusest	228 150	228 029
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-708	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-708	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-185 330	-172 225
Makstud intressid	-24 595	-41 021
Makstud dividendid	-8 650	-10 195
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-218 575	-223 441
Kokku rahavood	8 867	4 588
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 348	53 760
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 867	4 588
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 215	58 348

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 600	6 656	256	103 536	113 048
Aruandeaasta kasum (kahjum)				193 500	193 500
Makstud dividendid				-10 195	-10 195
31.12.2014	2 600	6 656	256	286 841	296 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)				203 072	203 072
Makstud dividendid				-8 650	-8 650
31.12.2015	2 600	6 656	256	481 263	490 775

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Monday Media OÜ 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, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakui

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettvõtjate aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtjateks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettvõtjate omanduses on otse või tütarettvõtjate kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtjate hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Tütarettvõtjateks loetakse ettevõtet, mille tegevust kontrollib teine ettevõtte (emaettevõtte).

Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Omandatud osaluse soetusmaksumuseks loetakse omandamisel makstud tasu õiglast väärtust ning omandamisega otseselt seotud väljaminekuid.

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata investeeringute väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad investeeringute väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test sarnaselt materiaalse põhivaraga. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse investeering alla tema kaetavale väärtusele.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (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.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni. Bilansipäeval ümberhindlusest tekkivaid kasumeid/kahjumeid kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana bilansis varad üldjuhul maksumusega üle 500 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil. Amortisatsiooninorm on kehtestatud igale põhivara objektile eraldi, lähtudes tema kasulikust tööeas, vahemikus 20-35%.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Finantskohustused

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulud kirjendatakse arvestuses toote (teenuse) omandiõiguse ülemineku momendil ostjale.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	520	520	3
Muud nõuded	13 156	13 156	
Viitlaekumised	13 156	13 156	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 676	13 676	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	386	386	3
Muud nõuded	9 821	9 821	
Viitlaekumised	9 821	9 821	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 207	10 207	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		608		458
Käibemaks	520		386	
Üksikisiku tulumaks		45		70
Sotsiaalmaks		129		211
Kohustuslik kogumispension		12		19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	520	794	386	758

Lisa 4 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
12395423	TM Ops OÜ	Eesti	IT-teenused	90	90
	TextMagic Limited	Suurbritannia	IT-teenused	90	90

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2014	31.12.2015
TM Ops OÜ	6 030	6 030
TextMagic Limited	522 373	522 373
Kokku	528 403	528 403

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	48 500
31.12.2014	48 500
31.12.2015	48 500

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	9 219	9 219
Akumuleeritud kulum	-5 532	-5 532
Jääkmaksumus	3 687	3 687
Amortisatsioonikulu	-1 843	-1 843
Muud muutused	-1	-1
31.12.2014		
Soetusmaksumus	9 218	9 218
Akumuleeritud kulum	-7 375	-7 375
Jääkmaksumus	1 843	1 843
Ostud ja parendused	708	708
Amortisatsioonikulu	-1 843	-1 843
31.12.2015		
Soetusmaksumus	9 926	9 926
Akumuleeritud kulum	-9 218	-9 218
Jääkmaksumus	708	708

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen Joelson Wilson LLP	164 833	164 833			10%	GBP	05.2016
Lühiajalised laenud kokku	164 833	164 833					
Laenukohustused kokku	164 833	164 833					

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Joelson Wilson LLP	350 163	263 137	87 026		10%	GBP	06.2017
Pikaajalised laenud kokku	350 163	263 137	87 026				
Laenukohustused kokku	350 163	263 137	87 026				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 100	2 100	
Maksuvõlad	794	794	3
Kokku võlad ja ettemaksed	2 894	2 894	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27	27	
Maksuvõlad	758	758	3
Kokku võlad ja ettemaksed	785	785	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Suurbritannia	252 678	249 962
Eesti	562	2 166
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	253 240	252 128
Kokku müügitulu	253 240	252 128
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Juhtimisteenus	253 240	252 128
Kokku müügitulu	253 240	252 128

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-4 680	-3 840
Sotsiaalmaksud	-1 544	-1 267
Kokku tööjõukulud	-6 224	-5 107
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	13 009	9 820

2015	Müügid
Tütarettevõtted	253 095
2014	Müügid
Tütarettevõtted	252 128

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2016

Monday Media OÜ (registrikood: 10904323) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT VAIKMAA	Juhatuse liige	23.02.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	278 191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	203 072
Kokku	481 263
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	471 263
Kokku	481 263

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	253240	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Priit Vaikmaa	37805230011	Eesti	2600 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5034224
E-posti aadress	priit.vaikmaa@gmail.com