

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing MediaNova

registrikood: 11023932

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa,
Tatari tn 1

postisihthnumber: 10116

telefon: +372 5659009

e-posti aadress: medianova@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	7
Lisa 5 Osakapital	7
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 8 Tööjõukulud	8
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Medianova põhitegevus on jaekaubandus. 2023. aastal moodustas OÜ Medianova müügitulu 577 559 eurot. 2022. aastal oli sama näitaja 594 514 eurot. Müügitulu kahanemine on seotud üldise majanduse madalseisuga. 2023. aasta puhaskasum oli 63 499 eurot.

Personal

Osaühingul on üks omanik.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Medianova põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine Eesti turul.

Peamised finantssuhtarvud

	2023	2022
Müügitulu	577 559	594 514
Käibe kasv	-2,9%	50%
Puhaskasum	63 499	101 437
Kasumi kasv	-37%	32%
Puhasrentaablus	10,9%	17,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	10,1	7,9
ROA	7,6%	12,7%
ROE	11,7%	21,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2023 - \text{müügitulu } 2022) / \text{müügitulu } 2022 * 100$

Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum } 2023 - \text{puhaskasum } 2022) / \text{puhaskasum } 2022 * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 004	890	2
Nõuded ja ettemaksed	0	2 770	
Varud	456 029	402 805	
Kokku käibevarad	458 033	406 465	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	377 720	393 680	
Kokku põhivarad	377 720	393 680	
Kokku varad	835 753	800 145	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	45 068	51 677	3,4
Kokku lühiajalised kohustised	45 068	51 677	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	247 724	269 006	5
Kokku pikaajalised kohustised	247 724	269 006	
Kokku kohustised	292 792	320 683	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	476 650	375 213	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 499	101 437	
Kokku omakapital	542 961	479 462	
Kokku kohustised ja omakapital	835 753	800 145	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	577 559	594 514	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-217 916	-218 178	
Mitmesugused tegevuskulud	-80 561	-104 015	7
Tööjõukulud	-182 067	-163 961	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 960	-5 320	
Ärikasum (kahjum)	81 055	103 040	
Intressikulud	-17 556	-1 440	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 499	101 600	
Tulumaks	0	-163	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 499	101 437	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Medianova 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Medianova kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. 2023.aasta raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss ja kasumiaruanne.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvestusmeetod on lineaarne.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Materiaalne põhivara, hoone	25

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Sularaha kassas	1 398	309
Arvelduskontod	606	581
Kokku raha	2 004	890

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	8 544	8 884
Üksikisiku tulumaks	2 950	3 250
Sotsiaalmaks	7 323	6 930
Kohustuslik kogumispension	230	352
Töötuskindlustusmaksed	458	486
Intress	82	70
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 587	19 972

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 259	2 259
Võlad töövõtjatele	10 322	10 322
Maksuvõlad	19 587	19 587
Lühiajaline laen	12 900	12 900
Kokku võlad ja ettemaksed	45 068	45 068
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 470	3 470
Võlad töövõtjatele	8 235	8 235
Maksuvõlad	19 972	19 972
Lühiajaline laen	20 000	20 000
Kokku võlad ja ettemaksed	51 677	51 677

Lisa 5 Osakapital (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	577 559	594 514
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	577 559	594 514
Kokku müügitulu	577 559	594 514
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes EMTAK4719	562 706	578 462
Jookide jaemüük EMTAK4725	14 853	16 052
Kokku müügitulu	577 559	594 514

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	28 394	39 560
Energia	10 577	6 028
Elektrienergia	10 577	6 028
Mitmesugused bürookulud	7 849	8 563
Valvekulud	2 094	2 007
Ruumide sisustuskulud	1 530	1 087
Pankade teenustasud	6 475	6 379
Mitmesugused puhastusvahendid	4 276	4 860
Remondikulud	8 736	22 217
Kindlustuskulud	572	312
Pakendamise- ja saatmiskulud	4 054	4 655
komandeeringukulu lubatud piirmäärades	2 072	2 345
Muud	3 932	6 002
Kokku mitmesugused tegevuskulud	80 561	104 015

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	136 269	124 369
Sotsiaalmaksud	45 798	39 592
Kokku tööjõukulud	182 067	163 961
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	11

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	10 288	11 437

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

Osaühing MediaNova (registrikood: 11023932) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT NAHKUR	Juhatuse liige	26.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	476 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 499
Kokku	540 149

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	476 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 499
Kokku	540 149

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	562706	97.43%	Jah
Jookide jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47251	14853	2.57%	Ei