

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing MediaNova

registrikood: 11023932

tänava/talu nimi, Tatari tn 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10116

telefon: +372 5659009

e-posti aadress: medianova@hot.ee, gnahkur@zzz.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 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Osakapital	8
Lisa 7 Müügitulu	8
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Medianova põhitegevus on jaekaubandus. 2016. aastal moodustas OÜ Medianova müügitulu 311 683 eurot. 2015. aastal oli sama näitaja 305 313 eurot. Müügitulu suurenes 2 % võrreldes 2015. aastaga. 2016. aasta puhaskasum oli 29 596 eurot. 2016. aastal maksti osanikule dividende 8 400 eurot.

Personal

Osaühingul on üks omanik.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	311 683	305 313
Tulu kasv	2 %	8 %
Brutokasumi määr	72 %	72 %
Puhaskasum	29 596	36 363
Kasumi kasv	-18 %	15 %
Puhasrentaablus	9,5 %	11,9 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,39	7,32
ROA	18,8 %	27,3 %
ROE	21,7%	31,6 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2016 – müügitulu 2015)/ müügitulu 2015 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2016 – puhaskasum 2015)/ puhaskasum 2015 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 668	678	2
Nõuded ja ettemaksed	4 446	4 481	
Varud	150 507	127 706	
Kokku käibevarad	157 621	132 865	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	388	3
Kokku põhivarad	0	388	
Kokku varad	157 621	133 253	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	21 310	18 138	4,5
Kokku lühiajalised kohustised	21 310	18 138	
Kokku kohustised	21 310	18 138	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 903	75 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 596	36 363	
Kokku omakapital	136 311	115 115	
Kokku kohustised ja omakapital	157 621	133 253	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	311 683	305 313	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 142	-83 932	
Mitmesugused tegevuskulud	-82 490	-70 440	8
Tööjõukulud	-111 893	-109 139	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-388	-1 011	
Muud ärikulud	0	-268	
Ärikasum (kahjum)	31 770	40 523	
Intressikulud	-74	-160	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 696	40 363	
Tulumaks	-2 100	-4 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 596	36 363	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Medianova 2016. 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Medianova kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

2016.aasta raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss ja kasumiaruanne.

Raha

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

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.

Amortisatsiooni määr kasutusel olevale põhivarale on 20% aastas, sülearvutile 50% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Õhksoojuspump	2

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 029	516
Arvelduskontod	1 639	162
Kokku raha	2 668	678

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	5 358	5 358	5 358
Akumuleeritud kulum	-3 959	-3 959	-3 959
Jääkmaksumus	1 399	1 399	1 399
Amortisatsioonikulu	-1 011	-1 011	-1 011
31.12.2015			
Soetusmaksumus	5 358	5 358	5 358
Akumuleeritud kulum	-4 970	-4 970	-4 970
Jääkmaksumus	388	388	388
Amortisatsioonikulu	-388	-388	-388
31.12.2016			
Soetusmaksumus	5 358	5 358	5 358
Akumuleeritud kulum	-5 358	-5 358	-5 358
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 327		3 684
Üksikisiku tulumaks	2 593		2 537
Sotsiaalmaks	4 445		4 153
Kohustuslik kogumispension	291		252
Töötuskindlustusmaksed	323		303
Intress	34		36
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	700		26
Ettemaksukonto jääk		36	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 713	36	10 991

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 696	1 696
Võlad töövõtjatele	5 901	5 901
Maksuvõlad	13 713	13 713
Kokku võlad ja ettemaksed	21 310	21 310
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 137	1 137
Võlad töövõtjatele	6 010	6 010
Maksuvõlad	10 991	10 991
Kokku võlad ja ettemaksed	18 138	18 138

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	311 683	305 313
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	311 683	305 313
Kokku müügitulu	311 683	305 313
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes EMTAK4719	297 431	293 789
Jookide jaemüük EMTAK4725	14 252	11 524
Kokku müügitulu	311 683	305 313

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	48 624	43 723
Energia	7 095	7 212
Elektrienergia	7 095	7 212
Mitmesugused bürookulud	4 522	4 451
Valvekulud	1 749	1 816
Kindlustuskulud	746	732
Ruumide sisustuskulud	1 604	419
Pankade teenustasud	3 342	2 759
Mitmesugused puhastusvahendid	5 097	3 173
Remondikulud	6 534	2 262
Muud	3 177	3 893
Kokku mitmesugused tegevuskulud	82 490	70 440

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	83 630	81 574
Sotsiaalmaksud	28 263	27 565
Kokku tööjõukulud	111 893	109 139
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 800	8 185

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Osaühing MediaNova (registrikood: 11023932) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT NAHKUR	Juhatuse liige	28.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 596
Kokku	133 499

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	103 903
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 596
Kokku	133 499

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	297431	95.43%	Jah
Jookide jaemüük	47251	14252	4.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Nahkur	37207090284	Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5659009
E-posti aadress	medianova@hotmail.ee
E-posti aadress	gnahkur@zzz.ee