

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing MediaNova

registrikood: 11023932

tänava/talu nimi, Tatari 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Medianova põhitegevus on jaekaubandus. 2015. aastal moodustas OÜ Medianova müügitulu 305 313 eurot. 2014. aastal oli sama näitaja 280 853 eurot. Müügitulu suurenes 8 % võrreldes 2014. aastaga. 2015. aasta puhaskasum oli 36 363 eurot. 2015. aastal maksti osanikule dividende 16 000 eurot.

Personal

Osaühingul on üks omanik.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu	305 313	280 853
Tulu kasv	8 %	18 %
Brutokasumi määr	72 %	72 %
Puhaskasum	36 363	31 520
Kasumi kasv	15 %	53 %
Puhasrentaablus	11,9 %	11,2 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	7,32	6,12
ROA	27,3 %	27,9 %
ROE	31,6%	33,3 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014)/ müügitulu 2014 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014)/ puhaskasum 2014 * 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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	678	2 462	2
Nõuded ja ettemaksed	4 481	4 452	
Varud	127 706	104 667	
Kokku käibevara	132 865	111 581	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	388	1 399	3
Kokku põhivara	388	1 399	
Kokku varad	133 253	112 980	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 138	18 228	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	18 138	18 228	
Kokku kohustused	18 138	18 228	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 940	60 420	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 363	31 520	
Kokku omakapital	115 115	94 752	
Kokku kohustused ja omakapital	133 253	112 980	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	305 313	280 853	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-83 932	-76 398	
Mitmesugused tegevuskulud	-70 440	-70 265	8
Tööjõukulud	-109 139	-101 794	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 011	-756	
Muud ärikulud	-268	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	40 523	31 640	
Intressikulud	-160	-120	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	40 363	31 520	
Tulumaks	-4 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 363	31 520	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	40 523	31 640
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 011	756
Kokku korrigeerimised	1 011	756
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-29	931
Varude muutus	-23 038	-26 153
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-91	-3 007
Makstud intressid	-160	-120
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	14 216	4 047
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 328
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-1 328
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	-693
Makstud dividendid	-16 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 000	-693
Kokku rahavood	-1 784	2 026
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 462	436
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 784	2 026
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	678	2 462

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	60 420	63 232
Aruandeaasta kasum (kahjum)			31 520	31 520
31.12.2014	2 556	256	91 940	94 752
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 363	36 363
Makstud dividendid			-16 000	-16 000
31.12.2015	2 556	256	112 303	115 115

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Medianova 2015. 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. 2015.aasta raamatupidamise aastaaruande põhiaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Sülearvuti	2
Õhksoojuspump	2

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	516	2 387
Arvelduskontod	162	75
Kokku raha	678	2 462

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 029	4 029	4 029
Akumuleeritud kulum	-3 203	-3 203	-3 203
Jääkmaksumus	826	826	826
Ostud ja parendused	1 328	1 328	1 328
Amortisatsioonikulu	-756	-756	-756
Muud muutused	1	1	1
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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		3 684		4 356
Üksikisiku tulumaks		2 537		2 938
Sotsiaalmaks		4 153		4 707
Kohustuslik kogumispension		252		297
Töötuskindlustusmaksed		303		388
Intress		36		6
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		26		12
Ettemaksukonto jääk	36		6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	10 991	6	12 704

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	243	243
Võlad töövõtjatele	5 281	5 281
Maksuvõlad	12 704	12 704
Kokku võlad ja ettemaksed	18 228	18 228

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	305 313	280 853
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	305 313	280 853
Kokku müügitulu	305 313	280 853
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes EMTAK4719	293 789	270 371
Jookide jaemüük EMTAK4725	11 524	10 482
Kokku müügitulu	305 313	280 853

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	43 723	41 467
Energia	7 212	6 810
Elektrienergia	7 212	6 810
Mitmesugused bürookulud	4 451	3 211
Valvekulud	1 816	1 660
Kindlustuskulud	732	747
Ruumide sisustuskulud	419	2 008
Pankade teenustasud	2 759	2 766
Mitmesugused puhastusvahendid	3 173	2 017
Remondikulud	2 262	5 025
Muud	3 893	4 554
Kokku mitmesugused tegevuskulud	70 440	70 265

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	81 574	75 965
Sotsiaalmaksud	27 565	25 828
Kokku tööjõukulud	109 139	101 793
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 185	8 185

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

Osaühing MediaNova (registrikood: 11023932) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT NAHKUR	Juhatuse liige	12.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 363
Kokku	112 303
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75 940
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 363
Kokku	112 303
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	293789	96.23%	Jah
Jookide jaemüük	47251	11524	3.77%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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