

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Medianova põhitegevus on jaekaubandus. 2011. aastal moodustas OÜ Medianova müügitulu 157 653 eurot. 2010. aastal oli sama näitaja 115 892 eurot. Müügitulu suurenes 36 % võrreldes 2010. aastaga. 2011. aasta puhaskasum 10 850 eurot, mis otsustati jätta jaotamata.

Personal

Osaühingul on üks omanik.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

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

Peamised finantssuhtarvud

	2011	2010
Müügitulu	157 653	115 892
Tulu kasv	36 %	-13 %
Brutokasumi määr	68 %	66 %
Puhaskasum	10 850	7 903
Kasumi kasv	37 %	-1,3 %
Puhasrentaablus	6,9 %	6,8 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,13	1,82
ROA	21,3 %	22,3 %
ROE	39,5%	47 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2011 – müügitulu 2010)/ müügitulu 2010 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 – puhaskasum 2010)/ puhaskasum 2010 * 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 024	1 125	2
Nõuded ja ettemaksed	4 445	2 028	
Varud	42 689	31 107	
Kokku käibevara	50 158	34 260	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	821	1 199	
Kokku põhivara	821	1 199	3
Kokku varad	50 979	35 459	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 498	18 828	4,5
Kokku lühiajalised kohustused	23 498	18 828	
Kokku kohustused	23 498	18 828	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	6
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 819	6 172	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 850	7 903	
Kokku omakapital	27 481	16 631	
Kokku kohustused ja omakapital	50 979	35 459	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	157 653	115 892	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 369	-39 402	
Mitmesugused tegevuskulud	-39 662	-27 761	
Tööjõukulud	-54 824	-36 848	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-379	-379	
Muud ärikulud	-1 480	-3 599	
Ärikasum (kahjum)	10 939	7 903	
Finantstulud ja -kulud	-89	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 850	7 903	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 850	7 903	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 939	7 903
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	379	379
Kokku korrigeerimised	379	379
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 418	-1 204
Varude muutus	-11 583	7 856
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 671	-14 872
Makstud intressid	-89	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 899	62
Kokku rahavood	1 899	62
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 125	1 063
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 899	62
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 024	1 125

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		6 172	8 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 903	7 903
31.12.2010	2 556		14 075	16 631
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 850	10 850
Muutused reservides		256	-256	
31.12.2011	2 556	256	24 669	27 481

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Medianova 2011. 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.

2011. aasta raamatupidamise aastaaruande põhjaruanded on bilanss, kasumiaruanne, rahavoogude aruanne ja omakapitali muutuste aruanne.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kohustuslik reservkapital

2011. a. moodustati kohustuslik reservkapital 256 eurot.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	2 114	432
Arvelduskontod	910	693
Kokku raha	3 024	1 125

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	3 197	3 197	3 197
Akumuleeritud kulum	-1 619	-1 619	-1 619
Jääkmaksumus	1 578	1 578	1 578
Amortisatsioonikulu	-379	-379	-379
31.12.2010			
Soetusmaksumus	3 197	3 197	3 197
Akumuleeritud kulum	-1 998	-1 998	-1 998
Jääkmaksumus	1 199	1 199	1 199
Amortisatsioonikulu	-378	-378	-378
31.12.2011			
Soetusmaksumus	3 197	3 197	3 197
Akumuleeritud kulum	-2 376	-2 376	-2 376
Jääkmaksumus	821	821	821

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 702	12 203	
Võlad töövõtjatele	5 397	1 702	
Maksuvõlad	14 131	4 910	5
Muud võlad	2 268	12	
Intressivõlad	0	12	
Muud viitvõlad	2 268	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 498	18 827	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		5 687		1 884
Üksikisiku tulumaks		2 566		1 020
Sotsiaalmaks		4 641		1 451
Kohustuslik kogumispension		205		53
Töötuskindlustusmaksed		525		182
Intress		67		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		440		320
Ettemaksukonto jääk	0		18	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		14 131	18	4 910

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

OÜ Medianoval on üks omanik.

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	157 653	115 892
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	157 653	115 892
Kokku müügitulu	157 653	115 892
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes EMTAK4719	146 071	105 893
Jookide jaemüük EMTAK4725	11 582	9 999
Kokku müügitulu	157 653	115 892

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	40 794	27 048
Sotsiaalmaksud	14 030	9 799
Kokku tööjõukulud	54 824	36 847
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	8 846	4 280

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing MediaNova (registrikood: 11023932) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT NAHKUR	Juhatuse liige	31.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 850
Kokku	24 669
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 819
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 850
Kokku	24 669
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	146071	92.65%	Jah
Jookide jaemüük	47251	11582	7.35%	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