

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Retail Consulting Group

registrikood: 11428876

tänavatalu nimi, Merivälja tee 5-401d

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11911

telefon: +372 58800568

e-posti aadress: vlad@saunamaailm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Sissejuhatus

OÜ Retail Consulting Group majanduslikuks põhitegevusalaks 2017 aastal oli muud müjal Liigitamata äritegevust abistavad tegevused (82991).

Tulud, kulud ja kasum

Aaruandeaastal on müügitulu moodustas 5650 euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Retail Consulting Group põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turuspositsooni säilitamine ja kindlustamine jahenenud majanduskeskkonnas , ning sortimendi laiendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	79 513	44 733	2
Nõuded ja ettemaksed	1 510 681	741 388	
Kokku käibevarad	1 590 194	786 121	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	564 432	0	
Materiaalsed põhivarad	244 275	186 074	4
Kokku põhivarad	808 707	186 074	
Kokku varad	2 398 901	972 195	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	150 000	
Võlad ja ettemaksed	83 730	42 182	5
Kokku lühiajalised kohustised	83 730	192 182	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 771 471	0	
Kokku pikaajalised kohustised	1 771 471	0	
Kokku kohustised	1 855 201	192 182	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	777 197	832 616	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-236 313	-55 419	
Kokku omakapital	543 700	780 013	
Kokku kohustised ja omakapital	2 398 901	972 195	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	5 650	100 382	6
Muud äritulud	60 234	4 180	
Mitmesugused tegevuskulud	-213 202	-88 687	7
Tööjõukulud	-35 078	-33 332	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-46 629	-40 158	
Muud ärikulud	-14 914	-6 204	
Ärikasum (kahjum)	-243 939	-63 819	
Intressitulud	6 050	20 528	
Intressikulud	-65 324	-35 572	
Muud finantstulud ja -kulud	66 900	23 444	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-236 313	-55 419	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-236 313	-55 419	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Retail Consulting Group 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Retail Consulting Group kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused. Investeeringisja finantseerimistgevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2017 on ümber hinnatud eurodese bilansipäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro 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. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud amortisatsiooninormid/kasulikud eluead. Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad teenuste kvaliteeti või vahendavad ärikulusid. Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse OÜ Retail Consulting Group 2017. a. majandusaasta aruanne maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	79 513	44 733

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		128		64
Käibemaks		-2 531		-223
Üksikisiku tulumaks		460		341
Sotsiaalmaks		1 038		782
Kohustuslik kogumispension		14		4
Töötuskindlustusmaksed		16		5
Ettemaksukonto jääk	290		115	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	290	-875	115	973

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	275 000	80 280	80 280	10 508	365 788
Akumuleeritud kulum	-78 827	-58 872	-58 872	-1 858	-139 557
Jääkmaksumus	196 173	21 408	21 408	8 650	226 231
Amortisatsioonikulu	-22 000	-16 056	-16 056	-2 101	-40 157
31.12.2016					
Soetusmaksumus	275 000	80 280	80 280	10 508	365 788
Akumuleeritud kulum	-100 827	-74 928	-74 928	-3 959	-179 714
Jääkmaksumus	174 173	5 352	5 352	6 549	186 074
Ostud ja parendused		97 395	97 395		97 395
Amortisatsioonikulu	-22 000	-15 092	-15 092	-2 102	-39 194
31.12.2017					
Soetusmaksumus	275 000	177 675	177 675	10 508	463 183
Akumuleeritud kulum	-122 827	-90 020	-90 020	-6 061	-218 908
Jääkmaksumus	152 173	87 655	87 655	4 447	244 275

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 184	23 184
Võlad töövõtjatele	1 785	1 785
Maksuvõlad	-875	-875
Muud võlad	59 636	59 636
Intressivõlad	58 622	58 622
Muud viitvõlad	1 014	1 014
Kokku võlad ja ettemaksed	83 730	83 730
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 983	2 983
Võlad töövõtjatele	1 702	1 702
Maksuvõlad	973	973
Muud võlad	36 524	36 524
Muud viitvõlad	36 524	36 524
Kokku võlad ja ettemaksed	42 182	42 182

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 650	9 417
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	30 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 650	39 417
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Mujal nimetatata territooriumid	0	6 000
Venemaa	0	54 965
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	60 965
Kokku müügitulu	5 650	100 382
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46761	0	0
68101	0	0
46732	0	54 965
82991	5 650	45 417
Kokku müügitulu	5 650	100 382

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	803	832
Elektrienergia	343	480
Soojusenergia	140	352
Kütus	320	0
Mitmesugused bürookulud	4 743	4 064
Koolituskulud	0	3 053
Riiklikud ja kohalikud maksud	696	0
Valvekulud	42	92
Remondikulud	176	146
Väekehendite kulud	5 836	0
Juuridiline teenus	16 432	1 188
Telefonikulu	2 152	3 007
Kindlustuskulud	542	19
Internetikulud	438	373
Notarikulud	6 822	0
Tooraine ja materjal	0	52 347
Muud	174 520	23 566
Kokku mitmesugused tegevuskulud	213 202	88 687

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	26 348	25 043
Sotsiaalmaksud	8 730	8 289
Kokku tööjõukulud	35 078	33 332
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

2017	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
omanik	1 111 471

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	21 970	21 988

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2018

OÜ Retail Consulting Group (registrikood: 11428876) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADISLAV KREMM	Juhatuse liige	01.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	777 197
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-236 313
Kokku	540 884

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	5650	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Artem Khachatryan	37501030069	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2560 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58800568
E-posti aadress	vlad@saunamaailm.ee