

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Medoniks Grupp OÜ

registrikood: 12308217

tänavanimi: Virbi

maja ja korteri number: 22-69

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13524

e-posti aadress: info@medoniks.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Kapitalirent	11
Lisa 6 Laenukohustused	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Medoniks Grupp on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 29.juunil 2012 aastal.

OÜ Medoniks Grupp põhitegevusalaks on turvateenuste osutamine.

2015 majandusaasta müügitulu on 412 893.10 eurot ja kahjum 10 368.83 eurot.

Äriühing on juhatuse kinnitusel jätkusuutlik ettevõtte ja järgmisel majandusaastal planeeritakse teenuste müügi kasvu ja kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	32 810	6 621	
Nõuded ja ettemaksed	87 948	48 266	2,3
Kokku käibevara	120 758	54 887	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500	2
Materiaalne põhivara	9 358	11 634	4
Kokku põhivara	11 858	14 134	
Kokku varad	132 616	69 021	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	23 192	1 136	5,6
Võlad ja ettemaksed	115 143	62 042	7
Kokku lühiajalised kohustused	138 335	63 178	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 230	3 423	5,6
Kokku pikaajalised kohustused	2 230	3 423	
Kokku kohustused	140 565	66 601	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-80	8 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 369	-8 770	
Kokku omakapital	-7 949	2 420	
Kokku kohustused ja omakapital	132 616	69 021	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	412 893	355 897	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-221 183	-241 165	
Mitmesugused tegevuskulud	-36 370	-38 805	
Tööjõukulud	-142 892	-77 312	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 276	-2 725	4
Muud ärikulud	-20 885	-4 603	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-10 713	-8 713	
Muud finantstulud ja -kulud	344	-57	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 369	-8 770	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 369	-8 770	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	490 337	411 164
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-362 243	-313 432
Väljamaksed töötajatele	-124 194	-71 516
Makstud intressid	-186	-251
Muud rahavood äritegevusest	-726	-14 352
Kokku rahavood äritegevusest	2 988	11 613
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 200
Antud laenud	-13 500	-4 000
Antud laenude tagasimaksed	15 300	2 200
Laekunud intressid	537	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 337	-5 999
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	25 000	0
Saadud laenude tagasimaksed	-3 000	-300
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 136	-1 082
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 864	-1 382
Kokku rahavood	26 189	4 232
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 621	2 389
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 189	4 232
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 810	6 621

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	8 690	11 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 770	-8 770
31.12.2014	2 500	-80	2 420
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-10 369	-10 369
31.12.2015	2 500	-10 449	-7 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Medoniks Grupp 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. OÜ Medoniks Grupp kasutab alates 1.01.2015 kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse alusel kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tuhandetes eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete muutuse mõju kajastatakse tagasiulatuvalt, st. nii nagu oleks uus meetod kogu aeg kehtinud. Eelmise perioodi võrdlusandmed viiakse vastavusse uue arvestuspõhimõttega. Üle-eelmisesse ja veel varasematesse perioodidesse ulatuva mõju võrra korrigeeritakse eelmise perioodi jaotamata kasumi algsaldot.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arveldusarvetel olevat raha. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades otsest meetodit.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Laekumise tõenäolisuse hindamisel hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad."

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 600 Eur. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 Eur, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Transpordivahendid 10%
- Muu materiaalne põhivara 20%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muid rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kohustuslik reservkapital

OÜ-l Medoniks Grupp ei ole vastavalt põhikirjale ette nähtud reservkapitali moodustamist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali. Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt ja alates 1.01.2015 on maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanikud (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütarettevõtted;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (s.h emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 185	51 185	
Ostjatelt laekumata arved	51 185	51 185	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500		2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	78	78	
Muud nõuded	36 685	36 685	
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 448	87 948	2 500

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	46 050	46 050	
Ostjatelt laekumata arved	46 050	46 050	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500		2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	78	78	
Muud nõuded	1 993	1 993	
Laenunõuded	1 800	1 800	
Intressinõuded	193	193	
Ettemaksed	145	145	
Tulevaste perioodide kulud	145	145	
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 766	48 266	2 500

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		22 344		2 002
Üksikisiku tulumaks		6 510		1 269
Erisoodustuse tulumaks		22 403		0
Sotsiaalmaks		13 727		3 205
Kohustuslik kogumispension		241		128
Töötuskindlustusmaksed		746		235
Ettemaksukonto jääk	78		78	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	78	65 971	78	6 839

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	5 959	5 959	8 400	14 359
Akumuleeritud kulum	-99	-99	-350	-449
Jääkmaksumus	5 860	5 860	8 050	13 910
Amortisatsioonikulu	-596	-596	-1 680	-2 276
31.12.2014				
Soetusmaksumus	5 959	5 959	8 400	14 359
Akumuleeritud kulum	-695	-695	-2 030	-2 725
Jääkmaksumus	5 264	5 264	6 370	11 634
Amortisatsioonikulu	-596	-596	-1 680	-2 276
31.12.2015				
Soetusmaksumus	5 959	5 959	8 400	14 359
Akumuleeritud kulum	-1 291	-1 291	-3 710	-5 001
Jääkmaksumus	4 668	4 668	4 690	9 358

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping nr.01171955L	3 422	1 192	2 230	4,359	eur	30.09.2018
Kapitalirendikohustused kokku	3 422	1 192	2 230			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping nr.01171955L	4 559	1 136	3 423	4,842 %	eur	30.09.2018
Kapitalirendikohustused kokku	4 559	1 136	3 423			

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Saadud laen jur.isikult	22 000	22 000		
Lühiajalised laenud kokku	22 000	22 000		
Kapitalirendikohustused kokku	3 422	1 192	2 230	
Laenukohustused kokku	25 422	23 192	2 230	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	4 559	1 136	3 423	
Laenukohustused kokku	4 559	1 136	3 423	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	36 926	36 926
Võlad töövõtjatele	11 913	11 913
Maksuvõlad	65 971	65 971
Muud võlad	333	333
Kokku võlad ja ettemaksed	115 143	115 143

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	45 602	45 602
Võlad töövõtjatele	9 601	9 601
Maksuvõlad	6 839	6 839
Kokku võlad ja ettemaksed	62 042	62 042

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	412 893	355 897
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	412 893	355 897
Kokku müügitulu	412 893	355 897
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvateenus	384 128	352 449
Haldusteenus	28 765	2 927
Muu müügitulu	0	521
Kokku müügitulu	412 893	355 897

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	100 920	57 724
Sotsiaalmaksud	41 972	19 588
Kokku tööjõukulud	142 892	77 312
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	15

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Turva Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	22 000	1 800	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	11 281	28 450	13 500	15 300	25 000	3 000

2014	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja				300
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	10 891	4 000	2 200	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 464	4 613

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.09.2016

Medoniks Grupp OÜ (registrikood: 12308217) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALIK MINASOV	Juhatuse liige	12.09.2016
Resolutsioon:	Kinnitan.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-80
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 369
Kokku	-10 449
Katmine	
Kokku	-10 449

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	412893	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alik Minasov	36011230242	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1000 EUR
OÜ Turva Holding	12079403	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@medoniks.ee