

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 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.

2014 majandusaasta müügitulu on 355 897.07 eurot ja kahjum 8 769.67 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 621	2 389	
Nõuded ja ettemaksed	48 266	34 715	2,3
Kokku käibevara	54 887	37 104	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500	2
Materiaalne põhivara	11 634	13 910	4
Kokku põhivara	14 134	16 410	
Kokku varad	69 021	53 514	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 136	1 382	5,6
Võlad ja ettemaksed	62 042	36 384	7
Kokku lühiajalised kohustused	63 178	37 766	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 423	4 558	5,6
Kokku pikaajalised kohustused	3 423	4 558	
Kokku kohustused	66 601	42 324	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 690	-263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 770	8 953	
Kokku omakapital	2 420	11 190	
Kokku kohustused ja omakapital	69 021	53 514	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	355 897	180 506	8
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-321 202	-154 227	9
Brutokasum (-kahjum)	34 695	26 279	
Turustuskulud	-1 633	-1 112	
Üldhalduskulud	-37 172	-15 767	
Muud ärikulud	-4 603	-348	
Äri kasum (kahjum)	-8 713	9 052	
Muud finantstulud ja -kulud	-57	-99	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 770	8 953	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 770	8 953	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	411 164	181 970
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-313 432	-148 913
Väljamaksed töötajatele	-71 516	-20 205
Makstud intressid	-251	-100
Muud rahavood äritegevusest	-14 352	-4 960
Kokku rahavood äritegevusest	11 613	7 792
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 200	-4 200
Antud laenud	-4 000	0
Antud laenude tagasimaksed	2 200	0
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 999	-4 200
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 000
Saadud laenude tagasimaksed	-300	-1 700
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 082	-1 510
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 382	-1 210
Kokku rahavood	4 232	2 382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 389	7
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 232	2 382
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 621	2 389

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-263	2 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 953	8 953
31.12.2013	2 500	8 690	11 190
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 770	-8 770
31.12.2014	2 500	-80	2 420

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Medoniks Grupp 2014.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. OÜ Medoniks Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse alusel kasumiaruande skeemi nr 2. 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.

Vigade korrigeerimine

Olulisi eelmiste perioodide aruannetes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatuvalt. Eelmise perioodi võrdlusandmeid korrigeeritakse vea mõju võrra. Juhul kui viga tehti üle-eelmisel või veel varasematel perioodil, korrigeeritakse vea mõju võrra eelmise perioodi varade, kohustuste ja jaotamata kasumi algsaldosid.

Finantsvarad

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

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 vajaduseltehtavad 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 väärtusest, 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 raamatupidamiskohustustlase omakapitali. Kulused 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)

	31.12.2014	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

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 637	34 637	
Ostjatelt laekumata arved	34 637	34 637	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500		2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	78	78	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 215	34 715	2 500

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		2 002		902
Üksikisiku tulumaks		1 269		913
Sotsiaalmaks		3 205		2 346
Kohustuslik kogumispension		128		80
Töötuskindlustusmaksed		235		182
Ettemaksukonto jääk	78		78	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	78	6 839	78	4 423

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	5 959	5 959	8 400	14 359
Amortisatsioonikulu	-99	-99	-350	-449
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

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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			
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Liisinguleping nr.01171955L	5 640	1 082	4 558	4,842 %	eur	30.09.2018
Kapitalirendikohustused kokku	5 640	1 082	4 558			

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		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				

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenuleping	300	300			30 %	eur	18.06.2014
Lühiajalised laenud kokku	300	300					
Kapitalirendikohustused kokku	5 640	1 082	4 558				
Laenukohustused kokku	5 940	1 382	4 558				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	45 602	45 602	
Võlad töövõtjatele	9 601	9 601	
Maksuvõlad	6 839	6 839	3
Kokku võlad ja ettemaksed	62 042	62 042	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 839	26 839	
Võlad töövõtjatele	5 122	5 122	
Maksuvõlad	4 423	4 423	3
Kokku võlad ja ettemaksed	36 384	36 384	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	355 897	180 506
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	355 897	180 506
Kokku müügitulu	355 897	180 506
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Turvateenus	352 449	174 554
Haldusteenus	2 927	5 252
Muu müügitulu	521	700
Kokku müügitulu	355 897	180 506

Lisa 9 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	1 387	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	23 296	3 565
Alltöövõtutööd	223 095	105 513
Tööjõukulud	45 666	19 014
Kindlustuskulud	0	1 844
Valvekulud	27 758	24 291
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	321 202	154 227

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	57 724	21 532
Sotsiaalmaksud	19 588	7 315
Kokku tööjõukulud	77 312	28 847
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	7

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja		0		300
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 800		0	

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

2013	Ostud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		2 000	1 700
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	14 464		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 613	1 310

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud on kajastatud sotsiaalmaksudeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.09.2015

Medoniks Grupp OÜ (registrikood: 12308217) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALIK MINASOV	Juhatuse liige	07.09.2015
Resolutsioon:	Kinnitatud.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 690
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 770
Kokku	-80

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turvatöö, v.a avalik korrakaitse	80101	352449	99.03%	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