

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Motley Denim Retail Group OÜ

registrikood: 12319037

tänavanimi: Narva maantee

maja number: 5

linn: Tallinn

maakond: Harjumaa

postisihthnumber: 10117

e-posti aadress: henrik.ohlund@motleydenim.com

veebilehe aadress: www.motleydenim.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Lisa 12 Konsolideerimata bilanss	14
Lisa 13 Konsolideerimata kasumiaruanne	14
Lisa 14 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	15
Lisa 15 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Motley Denim Retail Group OÜ on riiete hulgifirma emaettevõte.

Motley Denim Retail Group OÜ on asutatud 2012.aastal.

Motley Denim Retail Group OÜ ei ole teinud märkimisväärsed investeeringuid minevikus ja ei ole plaane investeerida järgmise aasta jooksul.

Motley Denim Retail Group OÜ-l ei ole olulisi projekte minevikus või tuleval aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	103 784	41 511	
Nõuded ja ettemaksed	100 504	49 470	
Varud	974	4 922	3
Kokku käibevarad	205 262	95 903	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	43 068	2
Materiaalsed põhivarad	63 346	589	4
Immateriaalsed põhivarad	2 982	2 157	
Kokku põhivarad	66 328	45 814	
Kokku varad	271 590	141 717	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	48 588	33 570	5
Kokku lühiajalised kohustised	48 588	33 570	
Kokku kohustised	48 588	33 570	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Realiseerimata kursivahed	-650	-950	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	82 597	63 754	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 555	42 843	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	223 002	108 147	
Kokku omakapital	223 002	108 147	
Kokku kohustised ja omakapital	271 590	141 717	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	505 851	388 453	7
Muud äritulud	97	1 732	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-165 752	-129 664	8
Mitmesugused tegevuskulud	-169 499	-186 584	9
Tööjõukulud	-9 593	-3 290	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 406	-20 326	
Muud ärikulud	0	-1 580	
Ärikasum (kahjum)	158 698	48 741	
Intressitulud	653	0	
Intressikulud	-282	-1 966	
Muud finantstulud ja -kulud	0	336	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	159 069	47 111	
Tulumaks	-20 514	-4 268	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 555	42 843	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	138 555	42 843	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	158 698	48 741
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 406	1 959
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	727
Kokku korrigeerimised	2 406	2 686
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16 431	-32 330
Varude muutus	3 948	-701
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	23 481	-4 922
Laekunud intressid	656	335
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 588	-934
Kokku rahavood äritegevusest	157 170	12 875
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-65 164	-667
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	14 000
Antud laenude tagasimaksed	0	28 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 164	41 833
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-41 060
Makstud intressid	-285	-1 962
Makstud dividendid	-24 000	-13 333
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 750	-3 333
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-30 035	-59 688
Kokku rahavood	61 971	-4 980
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 511	46 700
Raha ja raha ekvivalentide muutus	61 971	-4 980
Valuutakursside muutuste mõju	302	-209
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103 784	41 511

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Realiseerimata kursivahed	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	-757	77 087	78 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)			42 843	42 843
Väljakuulutatud dividendid			-13 333	-13 333
Muud muutused omakapitalis		-193		-193
31.12.2015	2 500	-950	106 597	108 147
Aruandeaasta kasum (kahjum)			138 555	138 555
Väljakuulutatud dividendid			-24 000	-24 000
Muud muutused omakapitalis		300		300
31.12.2016	2 500	-650	221 152	223 002

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Motley Denim Retail Group OÜ raamatupidamises kasutatakse arvestuspõhimõtteid ning informatsiooni esitlusviisi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtiva raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsiipidega järgides Eesti head raamatupidamistava. Eesti hea raamatupidamistava on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahaliste vahendite hoidmiseks ja arvelduste ning maksete teostamiseks on avatud arvelduskontod pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Kui välisvaluutas fikseeritud võlgnevus tarnijale tasutakse Eesti Vabariigis ametlikult kehtivas vääringus, kirjendatakse see väljamakse ülekandepäeva kommertsbankkursiga. Nõude laekumisel või võlgnevuse tasumisel valuutakursi muutusest tingitud kasum või kahjum kajastatakse muude ärikuludena või muude ärituludena.

Välisvaluutas fikseeritud kohustused võetakse arvele operatsioonipäeval kehtiva Euroopa Keskpanka kursiga ja hinnatakse ümber raamatupidamise aastaaruande koostamisel bilansipäeval kehtiva Euroopa Keskpanka kursiga.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse eraldi iga konkreetse kliendi laekumata arveid, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks on vara, mida kasutatakse osatühingu majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta ja mille soetusmaksumus on üldjuhul alates 600€ ühiku kohta.

Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Soetamisega seotud kulud kantakse perioodi kuludesse.

Materiaalne põhivara koosneb piiratud ja piiramata kasutusega materiaalsest põhivarast. Piiratud kasutusega materiaalselt põhivaralt arvestatakse amortisatsiooni, piiramata kasutusega põhivaradelt amortisatsiooni ei arvestata. Piiramata kasutusega põhivara on maa. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600€

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-10 aastat

Muu materiaalne põhivara	3-10 aastat
--------------------------	-------------

Tulud

Motley Denim Retail Group OÜ kajastab finantsarvestuses oma tulusid ja kulusid vastavalt kasumiaruande skeemile nr. 1.

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodide, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud aastaaruannet koostava ettevõttega sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks abikaasa, elukaaslane või laps) on seotud aruandva ettevõttega, kui see isik:

- (a) on aruandva ettevõtte või selle emaettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust); või
- (b) omab kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle (näiteks läbi osaluse).

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 500	21 500	
Ostjatelt laekumata arved	21 500	21 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 717	4 717	
Muud nõuded	72 847	72 847	
Laenunõuded	72 847	72 847	
Ettemaksed	1 440	1 440	
Tulevaste perioodide kulud	1 440	1 440	
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 504	100 504	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 802	17 802	
Ostjatelt laekumata arved	17 802	17 802	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	126	126	
Muud nõuded	73 352	30 284	43 068
Laenunõuded	29 780	29 780	
Viitlaekumised	43 572	504	43 068
Ettemaksed	1 258	1 258	
Tulevaste perioodide kulud	1 258	1 258	
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 538	49 470	43 068

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	974	4 922
Müügiks ostetud kaubad	974	4 922
Kokku varud	974	4 922

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	18 316	18 316	745	19 061
Akumuleeritud kulum	-2 442	-2 442	-12	-2 454
Jääkmaksumus	15 874	15 874	733	16 607
Ostud ja parendused			667	667
Muud ostud ja parendused			667	667
Amortisatsioonikulu	-1 832	-1 832	-127	-1 959
Müügid	-14 042	-14 042	-684	-14 726
31.12.2015				
Soetusmaksumus	0	0	667	667
Akumuleeritud kulum	0	0	-78	-78
Jääkmaksumus	0	0	589	589
Ostud ja parendused	56 745	56 745	8 418	65 163
Muud ostud ja parendused	56 745	56 745	8 418	65 163
Amortisatsioonikulu	-1 892	-1 892	-514	-2 406
31.12.2016				
Soetusmaksumus	56 745	56 745	9 085	65 830
Akumuleeritud kulum	-1 892	-1 892	-592	-2 484
Jääkmaksumus	54 853	54 853	8 493	63 346

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 730	15 730
Maksuvõlad	14 717	14 717
Muud võlad	18 141	18 141
Muud viitvõlad	18 141	18 141
Kokku võlad ja ettemaksed	48 588	48 588
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 390	9 390
Võlad töövõtjatele	849	849
Maksuvõlad	16 594	16 594
Muud võlad	6 737	6 737
Muud viitvõlad	6 737	6 737
Kokku võlad ja ettemaksed	33 570	33 570

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	176 922	83 552
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	44 230	20 888
Kokku tingimuslikud kohustised	221 152	104 440

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	38 192	22 656
Soome	155 599	119 045
Rootsi	69 966	51 520
Taani	42 483	48 310
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	306 240	241 531
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	199 611	146 922
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	199 611	146 922
Kokku müügitulu	505 851	388 453
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müük	380 709	302 057
Teenuste müük	125 142	86 396
Kokku müügitulu	505 851	388 453

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-155 542	-107 593
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-10 210	-22 071
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-165 752	-129 664

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-1 603	-1 473
Mitmesugused bürookulud	-33 779	-93 169
Uurimis- ja arengukulud	-50 042	-66 300
Lähetuskulud	-1 716	-6 515
Riiklikud ja kohalikud maksud	-100	-48
Kindlustus	-141	-919
IT teenused	-82 118	-15 950
Muud	0	-2 210
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-169 499	-186 584

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-7 198	16 225
Sotsiaalmaksud	-2 395	5 433
Kokku tööjõukulud	-9 593	21 658
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	2 401

Seotud osapooltega tehinguid tehtud ei ole.

Lisa 12 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 825	2 717
Nõuded ja ettemaksed	54 147	207
Kokku käibevarad	70 972	2 924
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9 074	9 074
Nõuded ja ettemaksed	0	43 068
Kokku põhivarad	9 074	52 142
Kokku varad	80 046	55 066
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 737	9 237
Kokku lühiajalised kohustised	6 737	9 237
Kokku kohustised	6 737	9 237
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 329	51 585
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 480	-8 256
Kokku omakapital	73 309	45 829
Kokku kohustised ja omakapital	80 046	55 066

Lisa 13 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu	8 464	33 696
Muud äritulud	0	1 578
Mitmesugused tegevuskulud	-402	-32 737
Tööjõukulud	0	-3 212
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-1 881
Muud ärikulud	0	-1 580
Kokku äriksam (-kahjum)	8 062	-4 136
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	49 168	0
Intressikulud	0	-788
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	57 230	-4 923
Tulumaks	-5 750	-3 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 480	-8 256

Lisa 14 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 062	-4 136
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	1 881
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	727
Kokku korrigeerimised	0	2 608
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-53 940	13 269
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 500	-6 395
Kokku rahavood äritegevusest	-48 378	5 346
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	14 000
Antud laenude tagasimaksed	43 068	28 500
Laekunud dividendid	49 168	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	92 236	42 500
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-30 000
Makstud intressid	0	-788
Makstud dividendid	-24 000	-13 333
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 750	-3 333
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-29 750	-47 454
Kokku rahavood	14 108	392
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 717	2 325
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 108	392
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 825	2 717

Lisa 15 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	64 918	67 418
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-8 256	-8 256
Väljakuulutatud dividendid		-13 333	-13 333
31.12.2015	2 500	43 329	45 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)		51 480	51 480
Väljakuulutatud dividendid		-24 000	-24 000
31.12.2016	2 500	70 809	73 309

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

Motley Denim Retail Group OÜ (registrikood: 12319037) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRIK MATTIAS ÖHLUND	Management board member	05.06.2017

Profit distribution proposal

(In Euros)

	31.12.2016
Retained earnings (loss)	82 597
Annual period profit (loss)	138 555
Total	221 152
Distribution	
Dividends	68 035
Retained earnings after distribution (covering)	153 117
Total	221 152

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste ja rõivalisandite hulgimüük	46421	8464	100.00%	Yes

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Henrik Mattias Öhlund	38109060065	Estonia	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-mail address	henrik.ohlund@motleydenim.com
Website address	www.motleydenim.com