

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Mon Repos OÜ

registrikood: 12667726

tänava/talu nimi, Narva mnt 92

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10127

e-posti aadress: kalev@sparkling.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Müügitulu	7
Lisa 4 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	8
Lisa 5 Tööjõukulud	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Mon Repos avas restorani Mon Repos 2016. aasta oktoobris. Restoran muutus klientide seas kiiresti populaarseks.

Ettevõtte müügitulud olid 2017. aastal 1101,5 tuhat eurot ja ettevõtte teenis 110.5 tuhat eurot kasumit
2018.aasta eesmärgiks on turupositsiooni hoidmine ja kasumlikkuse suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 926	7 130	
Nõuded ja ettemaksed	30 649	18 954	
Nõuded ostjate vastu	16 878	8 994	
Nõuded seotud osapoolte vastu	825	1 176	6
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	474	
Muud nõuded	0	113	
Ettemaksed	12 946	8 197	
Kokku varud	63 890	68 619	
Tooraine ja materjal	63 890	68 619	
Kokku käibevarad	96 465	94 703	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	264 491	209 397	2
Kokku põhivarad	264 491	209 397	
Kokku varad	360 956	304 100	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 000	73 000	6
Võlad ja ettemaksed	160 229	159 835	
Võlad tarnijatele	82 632	96 386	
Võlad töövõtjatele	26 631	23 612	
Maksuvõlad	37 479	36 187	
Muud võlad	0	20	
Tulevaste perioodide tulud	13 487	3 630	
Kokku lühiajalised kohustised	179 229	232 835	
Kokku kohustised	179 229	232 835	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 765	4	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 462	68 761	
Kokku omakapital	181 727	71 265	
Kokku kohustised ja omakapital	360 956	304 100	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 101 465	364 879	3
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-884 562	-254 713	4,5
Brutokasum (-kahjum)	216 903	110 166	
Turustuskulud	-22 232	-4 174	
Üldhalduskulud	-78 072	-33 274	
Muud ärikulud	-802	0	
Ärikasum (kahjum)	115 797	72 718	
Intressikulud	-5 335	-3 957	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	110 462	68 761	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 462	68 761	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mon Repos 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruane standardile, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti ettevõtte kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksunõudeid.

ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse väljamakstavaid dividend maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	83 045	83 045	125 498	3 475	3 475	212 018
Amortisatsioonikulu	-933	-933	-1 688			-2 621
31.12.2016						
Soetusmaksumus	83 045	83 045	125 498	3 475	3 475	212 018
Akumuleeritud kulum	-933	-933	-1 688	0	0	-2 621
Jääkmaksumus	82 112	82 112	123 810	3 475	3 475	209 397
Ostud ja parendused	2 054	2 054	69 570			71 624
Amortisatsioonikulu	-3 855	-3 855	-9 200	-3 475	-3 475	-16 530
31.12.2017						
Soetusmaksumus	85 099	85 099	195 068	3 475	3 475	283 642
Akumuleeritud kulum	-4 788	-4 788	-10 888	-3 475	-3 475	-19 151
Jääkmaksumus	80 311	80 311	184 180	0	0	264 491

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 101 465	364 879
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 101 465	364 879
Kokku müügitulu	1 101 465	364 879
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toitlustamine	1 088 410	255 099
Turundustulud	1 708	101 843
Muud tulud	11 347	7 937
Kokku müügitulu	1 101 465	364 879

Lisa 4 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	407 840	113 833
Energia	13 347	3 629
Elektrienergia	13 347	3 629
Üür ja rent	82 080	24 000
Tööjõukulud	334 542	102 423
Amortisatsioonikulu	13 055	2 621
Muud	33 698	8 207
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	884 562	254 713

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	248 262	76 253
Sotsiaalmaksud	86 280	26 170
Kokku tööjõukulud	334 542	102 423
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	21	8

Lisa 6 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	825	73 000	1 176	73 020

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	223 980	272 280

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	233 000	160 000

Ostud ja müügid

	2017		2016
	Ostud	Müügid	Ostud
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 849	1 155	28 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Mon Repos OÜ (registrikood: 12667726) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV TANNER	Juhatuse liige	24.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	68 765
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 462
Kokku	179 227
Jaotamine	
Kokku	179 227

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	1088410	98.81%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Maitse sepad OÜ	12416102	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
OÜ Sparkling Group	11144914	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kalev@sparkling.ee