

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing MELANI

registrikood: 10461618

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 26

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber:

telefon: +372 6444531

e-posti aadress: ronald@staff.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	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ MELANI TEGEVUSARUANNE 2013.a. kohta

OÜ Melani peamiseks tegevusalaks 2013.aastal oli jätkuvalt tööstuskaupade jaemüük Pärnu mnt 26, Tallinnas. Müüdavateks tööstuskaupadeks olid peamiselt naiste ülerõivad ja käekotid. 2013.a. jätkas juhatus uute koostööpartnerite leidmisega Eestis ja välisriikides (Hiina, Leedu ja Valgevene).

2013.a. majandustegevuse tulemuseks oli 450 EUR kasumit.

OÜ Melani juhatuse liikmed ei töötanud 2013.aastal palgalistel töökohtadel ja neile ei ole makstud mingeid tasusid. Osalise koormusega töötajaid oli 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastuksid aruandes või mis võiksid mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Aruandeperioodil ei omandatud uusi ega võõrandatud osakuid.

Ronald Nermann
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52	559	
Nõuded ja ettemaksed	12	0	2
Varud	71 408	68 686	3
Kokku käibevara	71 472	69 245	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 738	594	5
Kokku põhivara	4 738	594	
Kokku varad	76 210	69 839	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	25 870	22 942	6
Võlad ja ettemaksed	44 984	41 991	7
Kokku lühiajalised kohustused	70 854	64 933	
Kokku kohustused	70 854	64 933	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	297	297	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 053	1 672	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450	381	
Kokku omakapital	5 356	4 906	
Kokku kohustused ja omakapital	76 210	69 839	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	15 598	17 203	8
Muud äritulud	595	634	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 025	-11 548	9
Mitmesugused tegevuskulud	-7 595	-5 887	10
Tööjõukulud	-771	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-348	-21	
Muud ärikulud	-4	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	450	381	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	450	381	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450	381	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	450	381
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	348	21
Kokku korrigeerimised	348	21
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12	33
Varude muutus	-2 722	162
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 993	-4 967
Kokku rahavood äritegevusest	1 057	-4 370
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 492	-615
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 492	-615
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 528	6 255
Saadud laenude tagasimaksed	-4 600	-1 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 928	5 255
Kokku rahavood	-507	270
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	559	289
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-507	270
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52	559

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	297	1 672	4 525
Aruandeaasta kasum (kahjum)			381	381
31.12.2012	2 556	297	2 053	4 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			450	450
31.12.2013	2 556	297	2 503	5 356

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Melani 2013.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestuses rakendatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle kahe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jäämaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 128

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, maksud, viitvõlad, laenud) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega seotud kulusid. Nende edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja OÜ Melanil on tekkinud summale nõudeõigus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Ettemaksed	11	11
Tulevaste perioodide kulud	11	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	12	12
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	71 408	68 686
Kokku varud	71 408	68 686

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		318		43
Üksikisiku tulumaks		13		
Sotsiaalmaks		21		0
Töötuskindlustusmaksed		1		0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				0
Ettemaksukonto jääk	1		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	353		43

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	615	615	615
Amortisatsioonikulu	-21	-21	-21
31.12.2012			
Soetusmaksumus	615	615	615
Akumuleeritud kulum	-21	-21	-21
Jääkmaksumus	594	594	594
Ostud ja parendused	4 492	4 492	4 492
Amortisatsioonikulu	-348	-348	-348
31.12.2013			
Soetusmaksumus	5 107	5 107	5 107
Akumuleeritud kulum	-369	-369	-369
Jääkmaksumus	4 738	4 738	4 738

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tagatiseta laen	25 870	25 870			EUR
Lühiajalised laenud kokku	25 870	25 870			
Laenukohustused kokku	25 870	25 870			
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tagatiseta laen	22 942	22 942			EUR
Lühiajalised laenud kokku	22 942	22 942			
Laenukohustused kokku	22 942	22 942			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	43 707	43 707		
Võlad töövõtjatele	64	64		
Maksuvõlad	353	353		
Muud võlad	460	460		
Muud viitvõlad	460	460		
Saadud ettemaksed	400	400		
Muud saadud ettemaksed	400	400		
Kokku võlad ja ettemaksed	44 984	44 984		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	41 548	41 548		
Võlad töövõtjatele	0			
Maksuvõlad	43	43		
Saadud ettemaksed	400	400		
Muud saadud ettemaksed	400	400		
Kokku võlad ja ettemaksed	41 991	41 991		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 598	17 203
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 598	17 203
Kokku müügitulu	15 598	17 203
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiiltoodete jaemüük	15 598	17 203
Kokku müügitulu	15 598	17 203

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	5 490	10 666
Muud teenused	1 535	882
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 025	11 548

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	5 270	5 151
Mitmesugused bürookulud	2 077	668
Muud	248	68
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 595	5 887

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	575	0
Sotsiaalmaksud	196	0
Kokku tööjõukulud	771	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	0

Ettevõttes on üks töötaja, kes töötab osalise tööajaga.

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 231	5 517

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 314	4 600
2012	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 000	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

osaühing MELANI (registrikood: 10461618) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RONALD NERMANN	Juhatuse liige	20.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 053
Aruandeaasta kasum (kahjum)	450
Kokku	2 503

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	15598	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OSAÜHING HAABERSTI MAJA GRUPP	10575339	Õismäe tee 46a, Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6444531
E-posti aadress	ronald@staff.ee