

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Melian Grupp

registrikood: 10726092

tänava/talu nimi, Laki tn 11e

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12915

telefon: +372 56214766

faks: +372 6560160

e-posti aadress: info@meliangrupp.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	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 5 Kapitalirent	12
Lisa 6 Kasutusrent	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 9 Tööjõukulud	13
Lisa 10 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Melian Grupp OÜ põhitegevuseks on garaaži-ja autopesuseadmete müük, paigaldus, hooldus ja remont.

2016 aasta lõppes Melian Grupp OÜ-le positiivse majandustulemusega. Positiivne tulemus saavutati eelkõige tänu turuosaluse suurendamisega ning uute toodete juurutamisega.

Üheks peamiseks 2017 aasta arengusuunaks on suurendada sõidukite käsipesusüsteemide müüki ning laiendada tegevust uutele tegevusaladele, vastavalt turul valitsevatele trendidele ja suundadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	186 630	56 311	
Nõuded ja ettemaksed	145 815	77 278	2,3
Varud	87 290	75 579	
Kokku käibevarad	419 735	209 168	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	40 461	9 478	4
Kokku põhivarad	40 461	9 478	
Kokku varad	460 196	218 646	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 315	7 195	5
Võlad ja ettemaksed	52 698	62 018	7
Kokku lühiajalised kohustised	57 013	69 213	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 576	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	24 576	0	
Kokku kohustised	81 589	69 213	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 384	3 384	
Kohustuslik reservkapital	339	339	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 710	153 285	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	229 174	-7 575	
Kokku omakapital	378 607	149 433	
Kokku kohustised ja omakapital	460 196	218 646	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 403 289	446 679	
Muud äritulud	4 139	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-931 988	-263 345	
Mitmesugused tegevuskulud	-113 351	-83 776	
Tööjõukulud	-119 406	-101 692	9,10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 372	-6 170	
Muud ärikulud	-5 722	-77	
Ärikasum (kahjum)	229 589	-8 381	
Intressitulud	330	0	
Intressikulud	-346	-380	
Muud finantstulud ja -kulud	-399	1 186	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	229 174	-7 575	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	229 174	-7 575	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	229 589	-8 381
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 372	6 170
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 139	0
Kokku korrigeerimised	3 233	6 170
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-68 437	51 047
Varude muutus	-11 711	-5 539
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-9 320	-97 782
Kokku rahavood äritegevusest	143 354	-54 485
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-39 084	-3 883
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	4 868	0
Laekunud intressid	230	1 186
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 986	-2 697
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	29 600	0
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-7 904	-2 874
Makstud intressid	-346	-380
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-399	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	20 951	-3 254
Kokku rahavood	130 319	-60 436
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 311	116 747
Raha ja raha ekvivalentide muutus	130 319	-60 436
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	186 630	56 311

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	3 384	339	153 285	157 008
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-7 575	-7 575
31.12.2015	3 384	339	145 710	149 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)			229 174	229 174
31.12.2016	3 384	339	374 884	378 607

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Melian Grupp OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena 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 nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	7
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Muud masinad ja seadmed	4

Rendid

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

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	124 963	124 963
Ostjatelt laekumata arved	124 963	124 963
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 752	1 752
Muud nõuded	14 544	14 544
Laenunõuded	13 500	13 500
Intressinõuded	1 044	1 044
Ettemaksed	2 698	2 698
Tulevaste perioodide kulud	2 681	2 681
Muud makstud ettemaksed	17	17
Muud nõuded	1 858	1 858
Kokku nõuded ja ettemaksed	145 815	145 815
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	59 172	59 172
Ostjatelt laekumata arved	59 172	59 172
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	45	45
Muud nõuded	14 444	14 444
Laenunõuded	13 500	13 500
Intressinõuded	944	944
Ettemaksed	3 617	3 617
Tulevaste perioodide kulud	3 617	3 617
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 278	77 278

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 752			3 489
Üksikisiku tulumaks		1 569		1 271
Erisoodustuse tulumaks		14		
Sotsiaalmaks		2 928		2 403
Kohustuslik kogumispension		192		162
Töötuskindlustusmaksed		213		174
Aktsiisimaks		251		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			35	
Ettemaksukonto jääk			10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 752	5 167	45	7 499

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	24 102	2 699	1 871	28 672	685	29 357
Akumuleeritud kulum	-14 231	-2 221	-455	-16 907	-685	-17 592
Jääkmaksumus	9 871	478	1 416	11 765	0	11 765
Ostud ja parendused	2 917	966		3 883		3 883
Amortisatsioonikulu	-5 356	-428	-386	-6 170		-6 170
31.12.2015						
Soetusmaksumus	27 019	3 664	1 871	32 554	685	33 239
Akumuleeritud kulum	-19 587	-2 648	-841	-23 076	-685	-23 761
Jääkmaksumus	7 432	1 016	1 030	9 478	0	9 478
Ostud ja parendused	37 000	1 533	551	39 084		39 084
Amortisatsioonikulu	-6 226	-650	-496	-7 372		-7 372
Müügid	-729			-729		-729
31.12.2016						
Soetusmaksumus	46 519	5 197	2 422	54 138	685	54 823
Akumuleeritud kulum	-9 042	-3 298	-1 337	-13 677	-685	-14 362
Jääkmaksumus	37 477	1 899	1 085	40 461	0	40 461

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	4 868	
Transpordivahendid	4 868	
Kokku	4 868	

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	28 891	4 315	24 576	6 kuu euribor+2,5%	EUR	15.10.2021
Kapitalirendikohustised kokku	28 891	4 315	24 576			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	7 195	7 195		6 kuu euribor+4%	EUR	12.12.2016
Kapitalirendikohustised kokku	7 195	7 195				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	35 678	4 010
Kokku	35 678	4 010

Lisa 6 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	12 881	8 812
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	8 607	5 963

1-5 aasta jooksul	29 973	25 283
-------------------	--------	--------

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 068	38 068
Võlad töövõtjatele	7 073	7 073
Maksuvõlad	5 167	5 167
Muud võlad	2 390	2 390
Muud viitvõlad	2 390	2 390
Kokku võlad ja ettemaksed	52 698	52 698
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	46 029	46 029
Võlad töövõtjatele	6 419	6 419
Maksuvõlad	7 499	7 499
Muud võlad	2 071	2 071
Muud viitvõlad	2 071	2 071
Kokku võlad ja ettemaksed	62 018	62 018

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	299 907	116 568
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	74 977	29 142
Kokku tingimuslikud kohustised	374 884	145 710

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	89 263	76 004
Sotsiaalmaksud	30 143	25 688
Kokku tööjõukulud	119 406	101 692
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 741	1 808	5 050	31 279
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 044		2 944	

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	589 304	135 186	123 294	61 940

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	24 624	21 884

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2017

OÜ Melian Grupp (registrikood: 10726092) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS RISTLAAN	Juhatuse liige	28.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)	229 174
Kokku	374 884
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	374 884
Kokku	374 884

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	145 710
Aruandeaasta kasum (kahjum)	229 174
Kokku	374 884
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	374 884
Kokku	374 884

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	1403289	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Kolk	35706060269	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2115 EUR (Lihtomand)
Margus Ristlaan	37512020332		1269 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6560160
Mobiiltelefon	+372 56214766
E-posti aadress	info@meliangrupp.ee