

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing MELANI

registrikood: 10461618

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10141

telefon: +372 6444531

e-posti aadress: ronald@staff.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Muud äritulud	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Muud ärikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ MELANI TEGEVUSARUANNE 2016.a. kohta

OÜ Melani peamiseks tegevusalaks 2016.aastal oli jätkuvalt tööstuskaupade jaemüük Pärnu mnt 26, Tallinnas. Müüdavateks tööstuskaupadeks olid peamiselt naiste ülerõivad ja käekotid. 2016.a. jätkas juhatus uute koostööpartnerite leidmisega Eestis ja välisriikides (Poola, Leedu ja Valgevene).

OÜ Melani juhatuse liikmed ei töötanud 2016.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.

Ronald Nermann
juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	72	10	
Nõuded ja ettemaksed	125	654	2
Varud	29 425	32 706	3
Kokku käibevarad	29 622	33 370	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	24 492	24 492	5
Materiaalsed põhivarad	21 541	5 699	6
Kokku põhivarad	46 033	30 191	
Kokku varad	75 655	63 561	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	43 616	30 256	7
Võlad ja ettemaksed	29 439	25 562	8
Kokku lühiajalised kohustised	73 055	55 818	
Kokku kohustised	73 055	55 818	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	297	297	
Muud reservid	16 700	12 900	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 010	-10 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 943	2 278	
Kokku omakapital	2 600	7 743	
Kokku kohustised ja omakapital	75 655	63 561	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	7 149	9 399	9
Muud äritulud	1 821	5 660	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 085	-5 934	11
Mitmesugused tegevuskulud	-7 731	-5 878	12
Tööjõukulud	-338	-253	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 164	-572	
Muud ärikulud	-2 595	-94	14
Ärikasum (kahjum)	-8 943	2 328	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-50	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 943	2 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 943	2 278	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Melani 2016.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 ettemaksud

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 128

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5 aastat
Transpordivahendid	10 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 arvestusprintsipi 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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	96	96
Ettemaksed	29	29
Muud makstud ettemaksed	29	29
Kokku nõuded ja ettemaksed	125	125
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	568	568
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Ettemaksed	79	79
Tulevaste perioodide kulud	79	79
Kokku nõuded ja ettemaksed	654	654

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	29 425	32 706
Kokku varud	29 425	32 706

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		124		143
Ettemaksukonto jääk	0		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		124	7	143

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2014	24 492
31.12.2015	24 492
31.12.2016	24 492

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	1 800	1 660

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus		5 107	5 107	2 105	7 212
Akumuleeritud kulum		-941	-941	0	-941
Jääkmaksumus		4 166	4 166	2 105	6 271
Amortisatsioonikulu		-572	-572		-572
31.12.2015					
Soetusmaksumus		5 107	5 107	2 105	7 212
Akumuleeritud kulum		-1 513	-1 513	0	-1 513
Jääkmaksumus		3 594	3 594	2 105	5 699
Ostud ja parendused	20 000		20 000		20 000
Muud ostud ja parendused	20 000		20 000		20 000
Amortisatsioonikulu	-667	-497	-1 164		-1 164
Müügid		-2 994	-2 994		-2 994
31.12.2016					
Soetusmaksumus	20 000	615	20 615	2 105	22 720
Akumuleeritud kulum	-667	-512	-1 179	0	-1 179
Jääkmaksumus	19 333	103	19 436	2 105	21 541

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	400	0
Muud masinad ja seadmed	400	0
Kokku	400	0

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tagatiseta laen	43 616	43 616			EUR
Lühiajalised laenud kokku	43 616	43 616			
Laenukohustised kokku	43 616	43 616			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Tagatiseta laen	30 256	30 256			EUR
Lühiajalised laenud kokku	30 256	30 256			
Laenukohustised kokku	30 256	30 256			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 112	2 112
Maksuvõlad	124	124
Muud võlad	26 723	26 723
Saadud ettemaksed	480	480
Muud saadud ettemaksed	480	480
Kokku võlad ja ettemaksed	29 439	29 439

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 149	8 149
Maksuvõlad	143	143
Muud võlad	16 790	16 790
Saadud ettemaksed	480	480
Muud saadud ettemaksed	480	480
Kokku võlad ja ettemaksed	25 562	25 562

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 149	9 399
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 149	9 399
Kokku müügitulu	7 149	9 399
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tekstiiltoodete jaemüük	7 149	9 399
Kokku müügitulu	7 149	9 399

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	0	4 000
Rendi- ja üüritulu	1 800	1 660
Muud		
Muud	21	0
Kokku muud äritulud	1 821	5 660

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 760	3 290
Transpordikulud	1 113	512
Muud teenused	1 212	2 132
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 085	5 934

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	4 320	4 746
Mitmesugused bürookulud	2 886	847
Lähetuskulud	249	48
Muud	276	237
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 731	5 878

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	253	189
Sotsiaalmaksud	85	64
Kokku tööjõukulud	338	253

Töövõtulepinguga töötaja töötas 4 suvekuul.

Lisa 14 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	2 594	0
Muud	1	94
Kokku muud ärikulud	2 595	94

Lisa 15 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	0	43 616	0	30 256

Aruandeaastal ei ole juhatuse liikmetele arvestatud ega makstud mingeid tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

osaühing MELANI (registrikood: 10461618) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RONALD NERMANN	Juhatuse liige	19.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-8 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 943
Kokku	-16 953

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tekstiiltoodete jaemüük	47511	7149	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mittetulundusühing Saare motoklubi	80374370	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

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