

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Joonas MR

registrikood: 10246771

tänava/talu nimi, Tuleviku tn 13b

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44310

telefon: +372 3243809

faks: +372 3243809

e-posti aadress: joonas.mroy@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ JOONAS MR põhitegevus on jae-ja hulgikaubandus. Põhilisteks artikliteks on elektrikaubad, san.tehnika ja elektrilised tööriistad.

2016 aasta müügitulu 114,3 tuh €. Võrreldes 2015.a.astaga müügitulu vähenes 31,3 tuh €. 2016 aastal töötas ettevõtte kahjumiga 41, tuh €. Tegeleti nõuete sissenõudmisega, ning ettevõtte töö ümberkorraldamisega. Vähenes kauba müük ja juurdehindlus.

2016.aastal tegeleti kauba realiseerimise ja uue kauba soetamisega. Taastati kaubandussuhted endiste tarnijatega EL liikmesriikidest. Otsiti võimalusi kauba müügiks uutele ettevõtetele.

Peamised finatssuhtarvud			2015	2015
	Müügitulu (tuh €)		114,3	145,5
	Tulu kasv		-31,2	-46,9
	Puhasrentaabilus (%)		-37,36	-6,97%
	Lühiajaliste kohutuste kattekordaja		22,87	3,74
	ROA(%)		-20,65	-4,08
	ROE (%)		-21,59	-4,22

2016.aastal oli 3 töötajat. Personalikulu 2016.aastal 16,4 tuh.€, sellest tegevjuhtile tehtud personalikulu 6,0 tuh.€ Juhatuse liikmeks on tegevjuht (ainuomanik), kellele täiendavat tasu ei maksta.

2017 aastal on kavandatud viia varude jääk miinimumini. Otsida uusi kliente ja uusi tarnijaid. Leida pädevaid töötajaid, kes suudavad firma arengut edasi viia. Leida firmale uusi väljundeid ja jätkata alustatud tegevust ning pakkuda konkurentsi sama tegevusega firmadele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 962	35 313	2
Nõuded ja ettemaksed	55 397	66 457	3
Varud	115 621	146 778	
Kokku käibevarad	204 980	248 548	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 732	1 180	5
Kokku põhivarad	1 732	1 180	
Kokku varad	206 712	249 728	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 959	9 281	4,6,7
Kokku lühiajalised kohustised	8 959	9 281	
Kokku kohustised	8 959	9 281	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 635	247 788	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 694	-10 153	
Kokku omakapital	197 753	240 447	
Kokku kohustised ja omakapital	206 712	249 728	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	114 282	145 535	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-109 387	-108 718	9
Mitmesugused tegevuskulud	-25 124	-26 388	10
Tööjõukulud	-21 910	-20 278	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-473	-295	
Ärikasum (kahjum)	-42 612	-10 144	
Intressitulud	4	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-86	-9	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-42 694	-10 153	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 694	-10 153	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ JOONAS MR 2016.a. raamatupidamisaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Joonas MR 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas ostetud kaupade eest tasumine arvestatakse ümber eurodesse, selle päeva Euroopa Keskpanga kursiga, millal tehing toimus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on kajastatud eraldi real. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud

Varud

Ostetud kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning millest on maha arvestatud hinnaalandid

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 000 eurost. Varad - maksumusega alla 1 000.- euro kantakse kasutusele võtmisel 100 % kulusse. Kuludesse kantud varade kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse siis, kui põhivara kasutusele võetakse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Väikebussid	14
Masinad ja seadmed	7
Sisseseade	5
Arvutid	3
Tööriistad	3

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Kulud

Kõik vajalikud ostud, teenused jm kulud, mis on vajalikud firma edukaks töös hoidmiseks kantakse kulusse dokumentide alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on ainuomanik ja tema lähedased ning nedega seotud firmad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	2 234	313
Arvelduskonto	31 728	35 000
Kokku raha	33 962	35 313

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	55 393	55 393
Ostjatelt laekumata arved	55 393	55 393
Muud nõuded	4	4
Intressinõuded	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 397	55 397
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 454	66 454
Ostjatelt laekumata arved	66 454	66 454
Muud nõuded	3	3
Intressinõuded	3	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 457	66 457

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	844	1 683
Üksikisiku tulumaks	266	307
Sotsiaalmaks	872	858
Kohustuslik kogumispension	53	52
Töötuskindlustusmaksed	63	62
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 098	2 962

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	39 007	4 663		43 670	4 224	47 894
Akumuleeritud kulum	-39 007	-4 663		-43 670	-2 749	-46 419
Jääkmaksumus	0	0		0	1 475	1 475
Amortisatsioonikulu					-295	-295
31.12.2015						
Soetusmaksumus	39 007	4 663		43 670	4 224	47 894
Akumuleeritud kulum	-39 007	-4 663		-43 670	-3 044	-46 714
Jääkmaksumus	0	0		0	1 180	1 180
Ostud ja parendused			1 025	1 025		1 025
Amortisatsioonikulu			-119	-119	-354	-473
31.12.2016						
Soetusmaksumus	39 007	4 663	1 025	44 695	4 224	48 919
Akumuleeritud kulum	-39 007	-4 663	-119	-43 789	-3 398	-47 187
Jääkmaksumus	0	0	906	906	826	1 732

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	2 536	1 032
Võlg aruandekohustastele	1 472	2 560
Kokku võlad tarnijatele	4 008	3 592

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad töövõtjatele	1 157	1 105
Puhkusekohustus	1 696	1 622
Kokku võlad töövõtjatele	2 853	2 727

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	114 269	144 973
Leedu	13	562
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	114 282	145 535
Kokku müügitulu	114 282	145 535
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Elektrimaterjalide ,tarvikute ja seadmete hulgimüük	114 215	145 535
Transportteenused	67	0
Kokku müügitulu	114 282	145 535

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	5 540	3 331
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	103 847	105 387
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	109 387	108 718

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	3 408	2 583
Energia	10 506	10 541
Kütus	10 506	10 541
Mitmesugused bürookulud	1 210	1 077
Lähetuskulud	2 214	4 671
Juriidilised kulud	113	30
Transpordivahendite jooksev remont	6 846	6 425
Muud transpordi kulud	31	0
Panga teenustasud	187	127
Ruumide jooksev remont	43	50
Päevavlguslampide kogumine ja töötlemine	255	546
Sõidukite kindlustusmaksed	249	308
Muud	62	30
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 124	26 388

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	16 375	15 180
Sotsiaalmaksud	5 535	5 098
Kokku tööjõukulud	21 910	20 278
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	6 000	15 180

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2017

Osaühing Joonas MR (registrikood: 10246771) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK RÜNK	Juhatuse liige	19.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	237 635
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 694
Kokku	194 941
Jaotamine	
Lisada eelmiste perioodide jaotamata kasumile	-42 694
Kokku	-42 694

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elektrimaterjalide, -tarvikute ja –seadmete hulgimüük, sh kaablid	46692	114215	99.94%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Rünk	35602285224		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3243809
Faks	+372 3243809
E-posti aadress	joonas.mroy@mail.ee