

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Modern OÜ

registrikood: 11674279

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10148

telefon: +372 5077366

e-posti aadress: katrin@ymca.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	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Modern OÜ tegeles hosteli majutusteenusega Tallinna vanalinna piiril.

Ettevõtte müügitulu 2016 aastal moodustas 13034 euro.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2016.aastal töötas ettevõttes osalise ja täiskohaga 3 töötaja. Aruande perioodil oli kulutatud palgale koos maksudega 728 eurot. Koostöö partnerid olid Eesti NKKÜ-NMKÜ-de Liit, Ltd Booking.com, Proficlean OÜ ,Hostelworld jt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 086	2 012	2
Nõuded ja ettemaksed	252	9 491	3
Kokku käibevarad	2 338	11 503	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	13 374	0	5
Kokku põhivarad	13 374	0	
Kokku varad	15 712	11 503	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	41 171	47 559	
Võlad ja ettemaksed	2 698	5 135	6
Kokku lühiajalised kohustised	43 869	52 694	
Kokku kohustised	43 869	52 694	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 875	-33 120	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 034	-10 755	
Kokku omakapital	-28 157	-41 191	
Kokku kohustised ja omakapital	15 712	11 503	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	32 715	25 862	7
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-31 699	-32 060	
Brutokasum (-kahjum)	1 016	-6 198	
Üldhalduskulud	-6 728	-12 684	
Muud äritulud	25 371	8 398	
Muud ärikulud	-6 495	-177	
Ärikasum (kahjum)	13 164	-10 661	
Intressikulud	-130	-94	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 034	-10 755	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 034	-10 755	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Modern OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Modern OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 2.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.
Modern OÜ aruanneperiood algab 1.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kanimisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kesk-kaalutud hind. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Finantskohustised

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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 perioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 824	0
Raha pangakontol	262	2 012
Kokku raha	2 086	2 012

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42	42
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	210	210
Kokku nõuded ja ettemaksed	252	252
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 859	2 859
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	140	140
Muud nõuded	6 492	6 492
Viitlaekumised	6 492	6 492
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 491	9 491

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		38	
Üksikisiku tulumaks		65	
Sotsiaalmaks		179	
Kohustuslik kogumispension		4	
Töötuskindlustusmaksed		13	
Ettemaksukonto jääk	210		140
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	210	299	140

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
Ostud ja parendused	16 546	16 546
Amortisatsioonikulu	-3 172	-3 172
31.12.2016		
Soetusmaksumus	16 546	16 546
Akumuleeritud kulum	-3 172	-3 172
Jääkmaksumus	13 374	13 374

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 348	1 348
Võlad töövõtjatele	466	466
Maksuvõlad	299	299
Muud võlad	585	585
Muud viitvõlad	585	585
Kokku võlad ja ettemaksed	2 698	2 698
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	0	0
Muud võlad	135	135
Intressivõlad	135	135
Saadud ettemaksed	5 000	5 000
Kokku võlad ja ettemaksed	5 135	5 135

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 715	25 862
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 715	25 862
Kokku müügitulu	32 715	25 862
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68311 Kinnisvarabüroode tegevus	29 199	13 817
55201 Hostelid.Majutus.	3 516	11 453
82991 Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	0	592
Kokku müügitulu	32 715	25 862

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	544	2 980
Sotsiaalmaksud	184	1 007
Kokku tööjõukulud	728	3 987
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad	41 171	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		52 694

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Modern OÜ (registrikood: 11674279) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN OHNO	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 034
Kokku	-30 841

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-43 875
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 034
Kokku	-30 841

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kinnisvarabüroode tegevus	68311	29199	89.25%	Jah
Hostelid	55201	3516	10.75%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tallinna Noorte Naiste ja Noorte Meeste Kristlik Ühing	80007720	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2684 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5077366
E-posti aadress	katrin@ymca.ee