

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Modern OÜ

registrikood: 11674279

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 10 Tööjõukulud	9
Lisa 11 Muud ärikulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Modern OÜ tegeles hosteli majutusteenusega Tallinna vanalinna piiril.

Ettevõtte müügitulu 2017 aastal moodustas 77205 euro.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2017.aastal töötas ettevõttes osalise ja täiskohaga 4 töötaja. Aruande perioodil oli kulutatud palgale koos maksudega 12529 eurot. Seoses omakapitali mittevastavusele äriseadustikuga muutis ettevõtte 2017.a. põhikirja ja luges laenukohustuse allutatud laenuks.

Koostöö partnerid olid Eesti NNKÜ-NMKÜ-de Liit, Ltd Booking.com, Proficlean OÜ ,Hostelworld jt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 172	2 086	2
Nõuded ja ettemaksed	825	252	3
Kokku käibevarad	8 997	2 338	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	15 068	13 374	5
Kokku põhivarad	15 068	13 374	
Kokku varad	24 065	15 712	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	41 171	
Võlad ja ettemaksed	2 396	2 698	6
Kokku lühiajalised kohustised	12 396	43 869	
Kokku kohustised	12 396	43 869	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Muud reservid	39 671	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 841	-43 875	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155	13 034	
Kokku omakapital	11 669	-28 157	
Kokku kohustised ja omakapital	24 065	15 712	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	77 205	32 715	7
Muud äritulud	1 600	25 371	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-59 258	-31 762	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 263	-2 765	9
Tööjõukulud	-12 529	-728	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 586	-3 172	
Muud ärikulud	-14	-6 495	11
Ärikasum (kahjum)	155	13 164	
Intressikulud	0	-130	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	155	13 034	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155	13 034	

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 alustas aastast 2017 kasumiaruande koostamisel eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1. Ühtlasi koostas ka võrreldava 2016.a. kasumiaruande vastavalt skeemile 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

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 kuulavas 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)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	1	1 824
Raha pangakontol	8 171	262
Kokku raha	8 172	2 086

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	552	552
Ostjatelt laekumata arved	552	552
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	244	244
Ettemaksed	29	29
Tulevaste perioodide kulud	29	29
Kokku nõuded ja ettemaksed	825	825
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	42	42
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	210	210
Kokku nõuded ja ettemaksed	252	252

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		191		38
Üksikisiku tulumaks				65
Sotsiaalmaks		277		179
Kohustuslik kogumispension		8		4
Töötuskindlustusmaksed		20		13
Ettemaksukonto jääk	244		210	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	244	496	210	299

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
Ostud ja parendused	1 680	1 680
Amortisatsioonikulu	-1 586	-1 586
Muud muutused	1 600	1 600
31.12.2017		
Soetusmaksumus	19 826	19 826
Akumuleeritud kulum	-4 758	-4 758
Jääkmaksumus	15 068	15 068

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 297	1 297
Võlad töövõtjatele	603	603
Maksuvõlad	496	496
Kokku võlad ja ettemaksed	2 396	2 396
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 205	32 715
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 205	32 715
Kokku müügitulu	77 205	32 715
Müügitulu tegevusalade lõikes		
68311 Kinnisvarabüroode tegevus	0	29 199
55201 Hostelid.Majutus.	76 955	3 516
Reklaamiteenus	250	0
Kokku müügitulu	77 205	32 715

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	732	0
Energia	3 968	386
Elektrienergia	3 968	386
Üür ja rent	14 637	14 364
Muud	39 921	17 012
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	59 258	31 762

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	514	0
Muud	4 749	2 765
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 263	2 765

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	9 364	544
Sotsiaalmaksud	3 165	184
Kokku tööjõukulud	12 529	728
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	14	6 495
Kokku muud ärikulud	14	6 495

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad	10 000	41 171

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.03.2018

Modern OÜ (registrikood: 11674279) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN OHNO	Juhatuse liige	07.03.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155
Kokku	-30 686

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)	155
Kokku	-30 686

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	76955	99.68%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	250	0.32%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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