

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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 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 majutusteenuse pakkumisega Tallinna vanalinna piiril kuni 19.juuli 2018. Seoses sellega, et Tallinna linn ei pikendanud seoses majaühistu seaduse muutusega rendilepingut, lõpetas Modern OÜ hosteli tegevuse.

Ettevõtte müügitulu oli 2018.a. 41529 eurot.

Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

2018.aastal töötas ettevõttes osalise ja täiskohaga 5 töötajat. Aruande perioodil oli kulutatud palgale koos maksudega 15408 eurot. Seoses omakapitali mittevastavusele äriseadustikuga muutis ettevõtte 2017.a. põhikirja ja luges laenukohustuse allutatud laenuks .

Koostöö partnerid olid Eesti NKKÜ-NMKÜ-de Liit, Ltd [Booking.com](https://www.booking.com), Proficlean OÜ ,Hostelworld jt. Hetkel on ettevõtte tegevus peatatud ,otsitakse erinevaid tegevusvaldkondi millega tegeleda

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17	8 172	2
Nõuded ja ettemaksed	17	825	3
Kokku käibevarad	34	8 997	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	15 068	5
Kokku põhivarad	0	15 068	
Kokku varad	34	24 065	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 225	10 000	
Võlad ja ettemaksed	6	2 396	6
Kokku lühiajalised kohustised	6 231	12 396	
Kokku kohustised	6 231	12 396	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Muud reservid	39 671	39 671	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 686	-30 841	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 866	155	
Kokku omakapital	-6 197	11 669	
Kokku kohustised ja omakapital	34	24 065	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	41 519	77 205	7
Muud äritulud	0	1 600	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-29 767	-59 258	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 895	-5 263	9
Tööjõukulud	-13 408	-12 529	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-793	-1 586	
Muud ärikulud	-10 522	-14	11
Ärikasum (kahjum)	-17 866	155	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-17 866	155	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 866	155	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Modern OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

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)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	0	1
Raha pangakontol	17	8 171
Kokku raha	17	8 172

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	17	17
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks			191
Sotsiaalmaks			277
Kohustuslik kogumispension			8
Töötuskindlustusmaksed			20
Ettemaksukonto jääk	17	244	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	17	244	496

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Müügid	-15 068	-15 068
31.12.2018		
Soetusmaksumus	19 826	19 826
Akumuleeritud kulum	-19 826	-19 826
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	6	6
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	41 519	77 205
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	41 519	77 205
Kokku müügitulu	41 519	77 205
Müügitulu tegevusalade lõikes		
55201 Hostelid.Majutus.	41 319	76 955
Reklaamiteenus	200	250
Kokku müügitulu	41 519	77 205

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud teenused	165	732
Energia	822	3 968
Elektrienergia	822	3 968
Üür ja rent	8 000	14 637
Muud	20 780	39 921
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	29 767	59 258

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	215	514
Muud	4 680	4 749
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 895	5 263

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	10 021	9 364
Sotsiaalmaksud	3 387	3 165
Kokku tööjõukulud	13 408	12 529
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum põhivara mahakandmisest	10 500	0
Muud	22	14
Kokku muud ärikulud	10 522	14

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Kohustised	Kohustised
Sidusettevõtjad	10 000	10 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2019

Modern OÜ (registrikood: 11674279) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN OHNO	Juhatuse liige	23.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 866
Kokku	-48 552

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-30 686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-17 866
Kokku	-48 552

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hostelid	55201	41269	99.40%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	250	0.60%	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