

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Modules OÜ

registrikood: 10101920

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 160C

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11317

telefon: +372 5081200, +372 5034749

faks: +372 6263267

e-posti aadress: info@nbc.ee, info@spamodules.com

veebilehe aadress: www.spamodules.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Alates 2010. aastast tegeleb Modules OÜ spa-moodulite ehitamise ja müügiga. Ettevõtte klientideks on meelelahutus- ja vabaaja asutused, eelkõige hotellid, spad ja veekeskused. Aruandeaasal õnnestus ettevõttel müügitulu märgatavalt suurendada, kuid teeniti siiski kahjumit. Järgmisel majandusaastal loodetakse kasumisse jõuda.

Modules OÜ juhatuse on üheliikmeline, juhatuse tasusid aruandeaastal ei makstud. Palgalisi töötajaid oli 2011. aastal üks. Palgakujuks kujunes aruande aastal 3336 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud summas 1148 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Modules OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2011. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud äriseadustiku ja raamatupidamise seaduse sätetest ning on järgitud Eesti hea raamatupidamistava nõudeid;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt osaühingu vara, kohustusi, omakapitali ja tegevuse tulemusi.
- Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansipäeva ja aruande koostamise päeva vahelisel perioodil.
- Modules OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	475	747	
Nõuded ja ettemaksed	184	3 798	2
Kokku käibevara	659	4 545	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	2 579	0	3
Kokku põhivara	2 579	0	
Kokku varad	3 238	4 545	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 949	12 348	4
Võlad ja ettemaksed	1 392	843	5
Kokku lühiajalised kohustused	16 341	13 191	
Kokku kohustused	16 341	13 191	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 458	26 082	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 457	-37 540	
Kokku omakapital	-13 103	-8 646	
Kokku kohustused ja omakapital	3 238	4 545	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	21 273	12 179	
Muud äritulud	50	2 866	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 417	-15 379	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 544	-6 098	
Tööjõukulud	-4 484	-2 253	7
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-320	-400	
Muud ärikulud	-5	-28 456	
Ärikasum (kahjum)	-4 447	-37 541	
Finantstulud ja -kulud	-10	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 457	-37 541	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 457	-37 541	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-4 447	-37 541	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	320	400	
Kokku korrigeerimised	320	400	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 614	13 733	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	549	843	5
Muud rahavood äritegevusest	0	2	
Kokku rahavood äritegevusest	36	-22 563	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-2 899	0	3
Antud laenud	0	-447	
Antud laenude tagasimaksed	0	447	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 899	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13 841	14 116	4
Saadud laenude tagasimaksed	-11 240	-1 769	4
Makstud intressid	-10	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 591	12 347	
Kokku rahavood	-272	-10 216	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	747	10 963	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-272	-10 216	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	475	747	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	26 082	28 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-37 540	-37 540
31.12.2010	2 556	256	-11 458	-8 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-4 457	-4 457
31.12.2011	2 556	256	-15 915	-13 103

Seisuga 31.12.2011 on ettevõtte netovara väiksem kui Äriseadustikus paragrahv 136 ettenähtud omakapitali suurus. Ettevõtte on plaanis luua erakorraline reserv, kuhu kanda omaniku laenud. Aruandeaasta jooksul ei olnud seda võimalik teha seetõttu, et oli tegemata muudatus ettevõtte põhikirjas, mis sellist reservi võimaldaks luua. Järgneva ehk 2012. aasta jooksul tehakse muudatus põhikirjas ja luuakse vastav reserv.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Modules OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Modules OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr. 1. Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember. Aastaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all bilansis kajastatakse nõudeid ostjate vastu, antud laene ja muid lühiajalisi nõudeid. Lühija pikaajalisi nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajaliste kohustustena.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansis siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapoolteks loetakse osahingude juhatused ja olulise osalusega eraisikutest omanikke. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, st müüdud kaupade ja osutatud teenuste eest saadavates summates, millest on maha arvestatud hinnaalandid.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, kui teenuse osutamise eest saadava tasu laekumine on tõenäoline ning müügitulu ja teenuse osutamisega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	184	932	6
Muud nõuded	0	2 866	
Garantiinõue	0	2 866	
Kokku nõuded ja ettemaksed	184	3 798	

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	2 000	899	2 899	2 899
Amortisatsioonikulu	-200	-120	-320	-320
31.12.2011				
Soetusmaksumus	2 000	899	2 899	2 899
Akumuleeritud kulum	-200	-120	-320	-320
Jääkmaksumus	1 800	779	2 579	2 579

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud seotud isikutelt	13 508	13 508		
Muud laenud	1 441	1 441		
Lühiajalised laenud kokku	14 949	14 949		
Laenukohustused kokku	14 949	14 949		

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	12 184	12 184		
Muud laenud	164	164		
Lühiajalised laenud kokku	12 348	12 348		
Laenukohustused kokku	12 348	12 348		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 059	513	
Võlad töövõtjatele	201	201	
Maksuvõlad	132	131	6
Kokku võlad ja ettemaksed	1 392	845	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	54		66	
Üksikisiku tulumaks		26		27
Sotsiaalmaks		92		92
Kohustuslik kogumispension		2		
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Ettemaksukonto jääk	130		866	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	184	132	932	131

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	1 539
Sotsiaalmaksud	1 148	713
Kokku tööjõukulud	4 484	2 252
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	13 508	12 184

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 336	1 539

Aruande digitaalallkirjad

Modules OÜ (registrikood: 10101920) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGO UIGA	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-11 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 457
Kokku	-15 915
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-15 915
Kokku	-15 915

Modules OÜ aruandeaasta tulemiks kujunes kahjum 4457 eurot.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	21273	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margo Uiga	37004072766	Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6263267
Mobiiltelefon	+372 5034749
Mobiiltelefon	+372 5081200
E-posti aadress	info@spamodules.com
E-posti aadress	info@nbc.ee
Veebilehe aadress	www.spamodules.com