

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osäühing MÕTTEPANK

registrikood: 10570856

tänava/talu nimi, Paju tee 70

maja ja korteri number:

küla: Vanamõisa küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76407

telefon: +372 5245361, +372 5276967

e-posti aadress: cct@hot.ee

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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

OÜ Möttepank põhitegevuseks on juhtimisteenuste osutamine, konsultatsiooni ning turundusteenuste osutamine.

OÜ Möttepank majandustegevusele ja - tulemustele avaldasid 2011.a olulist mõju järgmised asjaolud:

- ettevõtte tegevus erinevates tegevusvaldkondades
- majanduse elavnemine
- kliendi portfelli suurenemine ning maksujõu kasv
- keskendumine ühele peamisele tegevusalale

2011. a realiseerimise netokäive oli 25 453 eurot.

OÜ Möttepank omakapital on 15 051 eurot, sellest osakapital 2 556 eurot. Nõudeid ostjate vastu on 2 882 eurot ning võlgnevusi hankijatele 1 105 eurot. Ettevõtte teenis puhaskasumit 9 643 eurot.

OÜ Möttepank juhatus on kahe liikmeline. Alates 2011 aasta juunist on üks juhatuse liige samaaegselt ettevõttes palgatöötaja, kelle peamiseks ülsandeks on igapäevase majandamise korraldamisega ning arendustegevus. Juhatus töö ei ole eraldi tasustatav.

2012. aastal loodetakse käivet kasvatada 25%. Ettevõtte panustab uute kontaktide loomisse Eestis kui ka välismaal, mis tagaksid lähi aastatel käibe stabiilse kasvu. Samuti uuritakse võimalusi uute tegevussuundade arendamiseks nii Eestis kui välismaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Firma juhatus kinnitab, et firma on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	7 687	666
Nõuded ja ettemaksed	2 882	1 288
Varud	2 838	3 943
Kokku käibevara	13 407	5 897
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 733	106
Kokku põhivara	3 733	106
Kokku varad	17 140	6 003
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 089	595
Kokku lühiajalised kohustused	2 089	595
Kokku kohustused	2 089	595
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 596	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 643	2 578
Kokku omakapital	15 051	5 408
Kokku kohustused ja omakapital	17 140	6 003

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	25 453	15 603
Muud äritulud	3	-6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 105	-2 158
Mitmesugused tegevuskulud	-11 324	-8 487
Tööjõukulud	-3 251	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-133	-246
Muud ärikulud	0	-2 129
Ärikasum (kahjum)	9 643	2 577
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 643	2 577
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 643	2 577

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 643	2 577
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	133	246
Kokku korrigeerimised	133	246
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 593	2 192
Varude muutus	1 105	-703
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 493	139
Kokku rahavood äritegevusest	10 781	4 451
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 760	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 760	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	2 903
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 901
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3 998
Kokku rahavood	7 021	453
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	666	213
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 021	453
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 687	666

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	18	2 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 578	2 578
31.12.2010	2 556	256	2 596	5 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 643	9 643
31.12.2011	2 556	256	12 239	15 051

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Mõttepank finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 29.06.2012 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Mõttepank on jätkuvalt tegutsev

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muutused arvestuspõhimõtetes võrreldes eelneva perioodiga puuduvad

Vigade korrigeerimine

2011 a ei toimunud arvestatavaid vigade korrigeerimisi, mis võiks oluliselt muuta esitatud tulemusi.

Raha

Rahaks loetakse:

sularaha kassa
arveldusarved
investeeringukontol asuv sularahajääk

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik tehingud on kajastatud Euroopa keskpanka päevakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Tehingud on kajastatud soetushinnas, kui ei ole toimunud turul muutuseid üle 30%

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad puuduvad

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

Kõiki muid nõudeid (antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 5000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Põhivara on kajastatud ostuhinnas. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit arvestades põhivara kasulikkude tööiga. Amortisatsiooni arvestatakse vara ostmise kuule järgnevalt kuust alates.

Amortisatsiooni normid olid järgmised:
inventaril 20% aastas
arvutid ja muu kontoritehnika 30-50% aastas

Rendid

Kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2011)

Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega piirdusid töötasu arvestamise ja maksimisega.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on loodud vastavalt seadusele

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 660	0
Sotsiaalmaksud	1 259	0
Töötukassa poolt hüvitatud palgakulu	-1 668	0
Kokku tööjõukulud	3 251	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Ettevõttes töötab üks töötaja, kes võeti tööle alates juunist 2011 töötukassa palgatoetuse toel.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	3 660	0

Alates juunist 2011 on üks juhatuse liige palgaline töötaja ning talle arvestati töötasu kogu summas 3 660 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

osaühing MÕTTEPANK (registrikood: 10570856) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN OJASTU	Juhatuse liige	29.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 643
Kokku	12 239
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 239
Kokku	12 239

Oü Mõttepank juhatus teeb ettepaneku jaotada kasumit dividendideks 3 000 euro ulatuses.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 643
Kokku	12 239
Jaotamine	
Dividendideks	3 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 239
Kokku	12 239

Oü Mõttepank juhatus otsustas jaotada 3 000 eurot dividendideks, tehes seda ettevõtte jaotamata kasumi arvelt. Ülejäänud jaotamata kasumi jääk summas 9 239 jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	25453	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sille Ojastu	47807014213		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5245361
Mobiiltelefon	+372 5276967
E-posti aadress	cct@hot.ee