

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Moontec OÜ

registrikood: 10626485

tänavatalu nimi, Weizenbergi 2b

maja ja korteri number:

alevik: Kanepi alevik

vald: Kanepi vald

maakond: Põlva maakond

postisihthumber: 63101

telefon: +372 5090686, +372 7976235

e-posti aadress: moontec.oy@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Moontec OÜ on 2000-l aastal asutatud nn. pereettevõte.

Moontec OÜ põhitegevusalaks on lilled ning aiandus- ja majapidamistarvete jaekaubandus Kanepi alevis kaupluses Aid ja Kodo. Jätkuvalt korrigeeritakse kaubavalikut vastavalt klientide tagasisidele, kardinaalseid muutusi ja investeeringuid Aid ja Kodo kauplusele lähiajal plaanis ei ole. Kaupluse käive vähenes 2015 a. 10 %, üks põhjustest on tähelepanu suundumine 2014. lõpus omandatud Tammiku pubi reorganiseerimisele. Seoses Kanepi postkontori sulgemisega tegutseb alates 2016a. aprillist kpl. Aid ja Kodo ruumides koostöös Eesti Post AS-ga Kanepi postipunkt. Sellega on kaasnenud Aid ja Kodo külastatavuse tõus 2016-l aastal

2015 a. esimeses pooles muudeti Tammiku Pubi töökorraldus, pakutavate toitade valmistamise põhimõtted jms. Investeeringu interjööri ja kassaaparaadi asemel võeti kasutusele kassasüsteem. Alates juulist 2015 kannab pubi nime Temp ja Taar. Nime muutmise eesmärgiks on anda signaal, et on toimunud muutused, kuna põhiline külastaja on Tartu- Võru ja Põlva- Otepää maanteedel liikuv klient. Peale muutuste tegemist on külastatavuse kasv olnud märgatav, klientide tagasiside positiivne. Tekkinud on püsikliendid. Lähiaastatel on vajalik teha hoonesse investeeringuid (amortiseerunud on terrass, hoone katus), selleks püütakse leida vahendeid erinevates fondidest-programmidest, mis toetavad ettevõtete investeeringuid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	2 009	8 063
Nõuded ja ettemaksed	5 427	5 651
Varud	77 535	72 671
Kokku käibevara	84 971	86 385
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	30 392	30 392
Materiaalne põhivara	62 273	63 549
Immateriaalne põhivara	734	60
Kokku põhivara	93 399	94 001
Kokku varad	178 370	180 386
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	10 429	5 004
Võlad ja ettemaksed	27 138	24 285
Kokku lühiajalised kohustused	37 567	29 289
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	34 563	45 694
Sihtfinantseerimine	15 438	15 438
Kokku pikaajalised kohustused	50 001	61 132
Kokku kohustused	87 568	90 421
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 688	2 688
Kohustuslik reservkapital	268	268
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 009	73 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	837	13 964
Kokku omakapital	90 802	89 965
Kokku kohustused ja omakapital	178 370	180 386

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	215 220	150 390
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-129 767	-107 788
Mitmesugused tegevuskulud	-23 184	-9 365
Tööjõukulud	-52 086	-17 207
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 335	-1 909
Muud ärikulud	-23	-14
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 825	14 107
Intressikulud	-2 685	-74
Muud finantstulud ja -kulud	-1 303	-49
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	837	13 984
Aruandeaasta kasum (kahjum)	837	13 984

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 825	14 107
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 335	1 909
Kokku korrigeerimised	5 335	1 909
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	224	-3 054
Varude muutus	-4 863	-12 839
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	2 852	8 739
Muud rahavood äritegevusest	-362	0
Kokku rahavood äritegevusest	8 011	8 862
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-4 733	-49 428
Laekunud intressid	0	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 733	-49 414
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	50 000
Saadud laenude tagasimaksed	-5 706	-4 745
Makstud intressid	-2 685	-74
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	2 979
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-941	-62
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 332	48 098
Kokku rahavood	-6 054	7 546
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 063	517
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 054	7 546
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 009	8 063

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 688	268	73 972	76 928
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 984	13 984
Muud muutused omakapitalis			-947	-947
31.12.2014	2 688	268	87 009	89 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)			837	837
31.12.2015	2 688	268	87 846	90 802

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Moontec OÜ 2015 aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Majandusaasta aruanne on koostatud ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina on kajastatud kassades olevat sularaha ja nõudmiseni hoiust pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud nõudeid

Varud

Varude all mõistetakse müügiks ostetud kaupu.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel lähtutakse õiglase väärtuse meetodist.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300.- €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Maa	ei amortiseerita
Ehitised	20 aastat
Masinad ja seadmed	5-8 aastat
Arvutid, kontoritehnika	3-5 aastat
Inventar, mööbel	5-8 aastat

Finantskohustused

Finantskohustustena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laene. Lühiajalisena kajastatakse laene, millede tagasimaksed tuleb teostada bilansipäevale järgneva 12 kuu jooksul.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on kajastatud pikaajalise kohustusena bilansikirjel tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seoud osapoolteks loetakse ettevõtte juhatajat ja osanikke.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha Aid ja Kodo kassas	406	217
Sularaha publi Temp ja Taar kassas	185	165
Raha pangahoiusel nõudmiseni	1 418	7 681
Kokku raha	2 009	8 063

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 413	4 413
Ostjatelt laekumata arved	4 413	4 413
Nõuded seotud osapoolte vastu	780	780
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17	17
Ettemaksed	217	217
Muud makstud ettemaksed	217	217
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 427	5 427
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 633	4 633
Ostjatelt laekumata arved	4 633	4 633
Nõuded seotud osapoolte vastu	198	198
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	684	684
Ettemaksed	136	136
Muud makstud ettemaksed	136	136
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 651	5 651

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 680	0
Toiduained publi Temp ja Taar	1 680	0
Müügiks ostetud kaubad	75 855	72 671
Kaubad müügiks kpl. Aid ja Kodo		
Kokku varud	77 535	72 671

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara		Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid		
31.12.2013									
Soetusmaksumus	228	29 602	1 746	2 233	3 979				33 809
Akumuleeritud kulum		-15 329	-1 531	-1 024	-2 555				-17 884
Jääkmaksumus	228	14 273	215	1 209	1 424				15 925
Ostud ja parendused	10 625	31 875	423	5 504	5 927	1 000			49 427
Amortisatsioonikulu		-1 533	-52	-218	-270				-1 803
31.12.2014									
Soetusmaksumus	10 853	61 477	2 169	7 737	9 906	1 000			83 236
Akumuleeritud kulum		-16 862	-1 583	-1 242	-2 825	0			-19 687
Jääkmaksumus	10 853	44 615	586	6 495	7 081	1 000			63 549
Ostud ja parendused			1 464	722	2 186	1 504	208	208	3 898
Muud ostud ja parendused			1 464	722	2 186	1 504	208	208	3 898
Amortisatsioonikulu		-3 042	-272	-1 506	-1 778	-354			-5 174
31.12.2015									
Soetusmaksumus	10 853	61 477	3 633	8 459	12 092	2 504	208	208	87 134
Akumuleeritud kulum		-19 904	-1 855	-2 748	-4 603	-354	0		-24 861
Jääkmaksumus	10 853	41 573	1 778	5 711	7 489	2 150	208	208	62 273

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 627	1 627
Akumuleeritud kulum	-1 461	-1 461
Jääkmaksumus	166	166
Amortisatsioonikulu	-106	-106
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 627	1 627
Akumuleeritud kulum	-1 567	-1 567
Jääkmaksumus	60	60
Ostud ja parendused	835	835
Amortisatsioonikulu	-161	-161
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 462	2 462
Akumuleeritud kulum	-1 728	-1 728
Jääkmaksumus	734	734

2015 a juulis soetati kassasüsteem pubisse Temp ja Taar ning uuendati kpl. Aid ja Kodo kassa programm Buum

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Swedbank	44 992	10 429	34 563		€	10.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	44 992	10 429	34 563			
Laenukohustused kokku	44 992	10 429	34 563			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Martti Kaleva	698		698		€	31.08.2015
Swedbank	50 000	5 004	44 996		€	10.12.2019
Pikaajalised laenud kokku	50 698	5 004	45 694			
Laenukohustused kokku	50 698	5 004	45 694			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Maa	10 853	10 853
Ehitised	41 573	44 615
Kokku	52 426	55 468

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 074	19 074
Võlad töövõtjatele	3 198	3 198
Maksuvõlad	4 790	4 790
Saadud ettemaksed	76	76
Kokku võlad ja ettemaksed	27 138	27 138

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 479	21 479
Võlad töövõtjatele	1 785	1 785
Maksuvõlad	930	930
Saadud ettemaksed	91	91
Kokku võlad ja ettemaksed	24 285	24 285

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	215 220	150 390
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	215 220	150 390
Kokku müügitulu	215 220	150 390
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes (EMTAK 4719)	135 647	149 840
Toitlustus EMTAK 56101	79 573	550
Kokku müügitulu	215 220	150 390

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	38 989	12 874
Sotsiaalmaksud	13 097	4 333
Kokku tööjõukulud	52 086	17 207
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	780	0	198	698

2015	Müügid	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 065	698

2014	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 511

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.12.2016

Moontec OÜ (registrikood: 10626485) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KILLU KALEVA	Juhatuse liige	11.12.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	837
Kokku	87 846
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 846
Kokku	87 846

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	87 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	837
Kokku	87 846
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	87 846
Kokku	87 846

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm toitlustuskohad	56101	79573	36.97%	Jah
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	135647	63.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Killu Kaleva	47201112722	Kanepi vald, Põlva maakond, Eesti	1376 EUR
Martti Kaleva	36810062732	Kanepi vald, Põlva maakond, Eesti	1312 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7976235
Mobiiltelefon	+372 5090686
E-posti aadress	moontec.oy@gmail.com