

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Moontec OÜ

registrikood: 10626485

tänava/talu nimi, August Weizenbergi 2b

maja ja korteri number:

alevik: Kanepi alevik

vald: Kanepi vald

maakond: Põlva maakond

postisihtnumber: 63101

telefon: +372 5090686, +372 7976235

e-posti aadress: moontec@hot.ee

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	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

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

Moontec OÜ põhitegevusalaks on lillede ning aiandus- ja majapidamistarvete jaekaubandus Kanepi alevikus kaupluses Aid ja Kodo. 2012 aasta alguses lisandus kaubavalikusse aia- ja metsatehnika ning selle hooldus, muus osas jätkatakse senist tegevust.

Kuna aiandus- ja majapidamistarvete müügi võimalused on turu väiksusest tingituna piiratud, siis eesmärgiga arendada ettevõtet otsustati 2010 aasta augustis laiendada ettevõtte tegevust teistesse valdkondadesse. Kuna Kanepis puudub üüripindade rentimise võimalus, siis osteti hoonestatud kinnistu asukohaga A .Weizenbergi 15, eesmärgiga hoone renoveerida ja hoones avada tootmis ja tootlustusettevõte. 2011-l aastal valmis Leader-programmi abil hoone renoveerimise projekt, millega kaasneb ka kohustus see 5 aasta jooksul ellu viia. Esialgne plaan hoone kasutusele võtta 2012 a-l on edasi lükkunud 2015-2016 a., tingituna projekteerimise käigus selgunud asjaoludest, samuti seoses EL eelarveperioodi lõppemisega ei toetata programmid suuremahulisi investeeringuprojekte. Projekti edasilükkumisega täiendavaid finantskohustusi ettevõttele ei kaasne.

2012-l aasta investeeringuteks on planeeritud kpl. Aid ja Kodo hoone esise ja fassaadi renoveerimist, mille tulemusena paraneb klientide ligipääs kauplusele ja kaupluses asuvale sularahaautomaadile ning hoone visuaalne väjanägemine. Kaupluse esise korrastamine on üks osa Kanepi Kirikupargi heakorrastuse projektist, mis muudab ka kaupluse külastajale atraktiivsemaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	253	349	2
Nõuded ja ettemaksed	2 513	951	3
Varud	48 970	46 887	4
Kokku käibevara	51 736	48 187	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	30 392	8 073	5
Materiaalne põhivara	12 521	14 119	6
Immateriaalne põhivara	379	486	7
Kokku põhivara	43 292	22 678	
Kokku varad	95 028	70 865	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 610	7 295	8,12
Võlad ja ettemaksed	11 035	9 393	9
Kokku lühiajalised kohustused	13 645	16 688	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	6 674	0	8,12
Sihtfinantseerimine	12 459	0	
Kokku pikaajalised kohustused	19 133	0	
Kokku kohustused	32 778	16 688	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Registreerimata osakapital	4	0	
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 225	50 395	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 069	830	
Kokku omakapital	62 250	54 177	
Kokku kohustused ja omakapital	95 028	70 865	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	122 077	95 671	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-87 483	-69 474	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 496	-5 972	
Tööjõukulud	-18 018	-17 048	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 705	-2 063	
Muud ärikulud	-167	-66	
Ärikasum (kahjum)	8 208	1 048	
Finantstulud ja -kulud	-139	-218	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 069	830	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 069	830	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	8 208	1 048
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 705	2 063
Kokku korrigeerimised	1 705	2 063
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 560	2 152
Varude muutus	-2 084	-898
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 643	1 262
Kokku rahavood äritegevusest	7 912	5 627
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-1 792
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-22 320	-8 073
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-22 320	-9 865
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 200	4 474
Arvelduskrediidi saldo muutus	-211	-248
Makstud intressid	-106	-190
Laekumised sihtfinantseerimisest	12 459	0
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	4	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-34	-28
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	14 312	4 008
Kokku rahavood	-96	-230
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	349	579
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-96	-230
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	253	349

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684		268	50 395	53 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)				830	830
31.12.2010	2 684		268	51 225	54 177
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 684		268	51 225	54 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)				8 069	8 069
Muutused muudest omanike sissemaksetest		4			4
31.12.2011	2 684	4	268	59 294	62 250

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Moontec OÜ 2011 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Majandusaasta aruanne on koostatud ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina on kajastatud kassas 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

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100.- €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	20
Inventar	5-8
Masinad ja seadmed	3-5

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine on kajastatud pikaajalise kohustusena bilansikirjel tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest.

Seotud osapooled

Seoud osapoolteks loetakse ettevõtte juhatajat ja osanikke.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	253	349
Kokku raha	253	349

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	2 234	951
Ostjatelt laekumata arved	2 234	951
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	277	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 511	951

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	48 970	46 887
Kokku varud	48 970	46 887

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	0
Ostud ja parendused	8 073
31.12.2010	8 073
Ostud ja parendused	22 319
31.12.2011	30 392

Moontec OÜ ostis 2010 a. septembris hoonestatud kinnistu asukohaga A. Weizenbergi 15, Kanepi. Ostu eesmärk on ettevõtte tegevusse laiendamiseks hoone renoveerida, kinnistu korrastada. 2011. augustis valmisid hoone renoveerimise projekt koos eriosadega põhiprojekti staadiumis ja kinnistu haljastuse projekt. Väljastatud on ehitusluba hoone renoveerimiseks.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	228	23 377	1 026	2 740	3 766	3 226	30 597
Akumuleeritud kulum	0	-9 883	-798	-2 154	-2 952	-2 884	-15 719
Jääkmaksumus	228	13 494	228	586	814	342	14 878
Ostud ja parendused		1 259				533	1 792
Amortisatsioonikulu		-1 432	-153	-219	-372	-260	-2 064
Ümberklassifitseerimised			386	-258	128	-615	-487
Muud ümberklassifitseerimised			386	-258	128	-615	-487
31.12.2010							
Soetusmaksumus	228	24 637	1 583	735	2 318		27 183
Akumuleeritud kulum	0	-11 316	-1 122	-626	-1 748		-13 064
Jääkmaksumus	228	13 321	461	109	570	0	14 119
Amortisatsioonikulu		-1 327	-182	-89	-271		-1 598
31.12.2011							
Soetusmaksumus	228	24 637	1 583	735	2 318		27 183
Akumuleeritud kulum	0	-12 643	-1 304	-715	-2 019		-14 662
Jääkmaksumus	228	11 994	279	20	299	0	12 521

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ümberklassifitseerimised	486	486
31.12.2010		
Soetusmaksumus	1 627	1 627
Akumuleeritud kulum	-1 141	-1 141
Jääkmaksumus	486	486
Amortisatsioonikulu	-107	-107
31.12.2011		
Soetusmaksumus	1 627	1 627
Akumuleeritud kulum	-1 248	-1 248
Jääkmaksumus	379	379

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank arvelduskrediit	2 610	2 610				€	21.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	2 610	2 610					
Pikaajalised laenud							
Martti Kaleva	6 674		6 674		0	€	31.08.2015
Pikaajalised laenud kokku	6 674		6 674				
Laenukohustused kokku	9 284	2 610	6 674				

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank arvelduskrediit	2 821	2 821				€	21.12.2011
Martti Kaleva	4 474	4 474			0	€	31.08.2011
Lühiajalised laenud kokku	7 295	7 295					
Laenukohustused kokku	7 295	7 295					

Arvelduskrediidilepingu tagatiseks on Swedbank AS kasuks seatud hüpoteek summas 300 000 EEK kinnistule asukohaga A. Weizenbergi 2b, Kanepi.

M. Kaleva poolt antud lühiajaline laen vormistati ümber pikaajaliseks laenuks tähtajaga 31.08.2015

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	7 499	5 694
Võlad töövõtjatele	1 399	898
Maksuvõlad	1 225	1 447
Muud võlad	962	1 353
Kokku võlad ja ettemaksed	11 085	9 392

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	122 077	95 671
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	122 077	95 671
Kokku müügitulu	122 077	95 671
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes (EMTAK 4719)	122 077	95 671
Kokku müügitulu	122 077	95 671

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	13 411	12 733
Sotsiaalmaksud	4 607	4 315
Kokku tööjõukulud	18 018	17 048
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	129	6 674	216	4 474

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	2 131	0	1 601

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	5 369	5 369

Osanik M.Kaleva ja Moontec OÜ vahel sõlmiti laenuleping 31.08.2011 summale 6 674.- €, tähtajaga 5 aastat, intressimääraga 0%.

Aruande digitaallkirjad

Moontec OÜ (registrikood: 10626485) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KILLU KALEVA	Juhatuse liige	02.07.2012
Resolutsioon:	Osaühing Moontec majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest, raamatupidamise aastaaruandest ja kasumi jaotamise ettepanekust. 2011. a. majandusaasta aruanne on heaks kiidetud esitamiseks osaühing Moontec osanike üldkoosolekule	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 069
Kokku	59 294
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	59 294
Kokku	59 294

Osaühing Moontec juhatus teeb ettepaneku jätta kasum jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 225
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 069
Kokku	59 294
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	59 294
Kokku	59 294

Osaühing Moontec osanike üldkoosolek otsustas kasumi jätta jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Jaemüük muudes spetsialiseerimata kauplustes	47191	122077	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7976235
Mobiiltelefon	+372 5090686
E-posti aadress	moontec@hotmail.ee