

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: MoTeh OÜ

registrikood: 11901775

tänavatalu nimi, Kvartsiiva tn 18
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11216

telefon: +372 5175704

e-posti aadress: info@moteh.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 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kapitalirent	8
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

MoTeh OÜ põhitegevusalaks on avalikuks kasutamiseks mõeldud laste välis mänguväljakute mänguvahendite projekteerimine, tootmine ja müük. Lisaväärtusena pakume oma klientidele toodete ning laste välismänguväljakute rajamise osas nõustamise ja paigalduse teenust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	53 402	23 088
Nõuded ja ettemaksed	82 258	136 219
Varud	40 143	16 295
Kokku käibevarad	175 803	175 602
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	28 720	34 346
Kokku põhivarad	28 720	34 346
Kokku varad	204 523	209 948
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	47 421	86 846
Kokku lühiajalised kohustised	47 421	86 846
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	13 974	16 324
Kokku pikaajalised kohustised	13 974	16 324
Kokku kohustised	61 395	103 170
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 220	83 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 351	20 778
Kokku omakapital	143 128	106 778
Kokku kohustised ja omakapital	204 523	209 948

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	451 365	323 157
Muud äritulud	4	2
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-291 737	-202 576
Mitmesugused tegevuskulud	-41 005	-48 712
Tööjõukulud	-60 278	-38 818
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-9 194	-9 697
Ärikasum (kahjum)	49 155	23 356
Intressikulud	-304	-328
Muud finantstulud ja -kulud	0	-250
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 851	22 778
Tulumaks	-2 500	-2 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 351	20 778

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MoTeh OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, hoiseid ning arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad.

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teada olevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad summad“.

Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang on võetud arvele tootmisomahinnaga, mis koosneb nende otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest (tootmise otsesed ja kaudsed kulud), millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Tootmise püsivaid üldkulusid jagatakse toodete soetusmaksumusele normaalsest tootismahust lähtudes.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest (millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid). Varude arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 500 eurot.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega ning see oli põhivara gruppide lõikes aruandeaastal alljärgnev:

Põhivara grupp Amortisatsiooni arvestusmeetod Amortisatsiooni määr aruandeaastal

Masinad ja seadmed Lineaarne 10-50%

Muu põhivara Lineaarne 10-50%

Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga, ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

MoTeh OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooliks omanikku ja tema perekonnaliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	10 772	10 612
Pangakontod	42 630	12 476
Hoiused	0	0
Kokku raha	53 402	23 088

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	71 458	71 458
Ettemaksed	10 800	10 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 258	82 258
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	135 836	135 836
Ettemaksed	383	383
Kokku nõuded ja ettemaksed	136 219	136 219

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	40 143	16 295
Kokku varud	40 143	16 295

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	2 500	
Käibemaks	13 649	9 777
Üksikisiku tulumaks	1 299	443
Sotsiaalmaks	2 449	888
Kohustuslik kogumispension	87	24
Töötuskindlustusmaksed	178	64
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 162	11 196

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	30 635	11 702	42 337	26 232	68 569
Akumuleeritud kulum	-9 739	-9 491	-19 230	-14 993	-34 223
Jääkmaksumus	20 896	2 211	23 107	11 239	34 346
Ostud ja parendused	3 568		3 568		3 568
Amortisatsioonikulu	-4 000	-1 349	-5 349	-3 845	-9 194
31.12.2017					
Soetusmaksumus	34 203	11 702	45 905	26 232	72 137
Akumuleeritud kulum	-13 739	-10 840	-24 579	-18 838	-43 417
Jääkmaksumus	20 464	862	21 326	7 394	28 720

Lisa 7 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendi leping finantsasutusega	13 974	2 397	11 577	2	euro	30.01.2021
Kapitalirendikohustised kokku	13 974	2 397	11 577			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendi leping finantsasutusega	16 324	2 350	13 974	2	euro	30.01.2021
Kapitalirendikohustised kokku	16 324	2 350	13 974			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	15 080	15 080
Võlad töövõtjatele	2 611	2 611
Maksuvõlad	20 162	20 162
Saadud ettemaksed	9 568	9 568
Kokku võlad ja ettemaksed	47 421	47 421

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	73 217	73 217
Võlad töövõtjatele	2 433	2 433
Maksuvõlad	11 196	11 196
Kokku võlad ja ettemaksed	86 846	86 846

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	451 365	323 157
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	451 365	323 157
Kokku müügitulu	451 365	323 157
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodete müük	434 412	305 196
Ostetud kaubad müügiks	16 953	17 961
Muu teenus	0	0
Kokku müügitulu	451 365	323 157

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	44 994	28 915
Sotsiaalmaksud	14 924	9 671
Töötuskindlustus	360	232
Kokku tööjõukulud	60 278	38 818
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	8 400	7 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.05.2018

MoTeh OÜ (registrikood: 11901775) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN KIVINURM	Juhatuse liige	05.04.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 351
Kokku	140 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete tootmine	32301	434413	96.24%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Kivinurm	37802250228		2557 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5175704
E-posti aadress	info@moteh.ee