

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MoTeh OÜ

registrikood: 11901775

tänavatänu nimi, Valdeku tn 107g
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11216

telefon: +372 5175704

e-posti aadress: info@moteh.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

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.

Oleme edukalt käivitanud omatoodete projekteerimise ja tootmise.

Kõik MoTeh OÜ poolt toodetavad mänguväljaku vahendid on kooskõlas kehtivast standardist EVS-EN 1176 tulenevate nõuetega. MoTeh OÜ on juurutanud oma toodete projekteerimise, tootmise ning paigaldamise juhtimis- ja kontrollsüsteemi, millega tagatakse toodete pidev vastavushindamise kontrolli läbiviimine vastavalt standardile EVS-EN 1176.

Peamised finantssuhtarvud		
	2013.a.	2012.a.
Müügitulu (kr)	213 777	180 902
Tulu kasv (%)	18,2%	37,3%
Ärikasumi määr (%)	0,8%	12,2%
Puhaskasum (kr)	1 627	22 040
Kasumi kasv (%)	-92,6%	83,3%
Puhasrentaablus (%)	0,8%	12,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	4,00	10,32
ROA (%)	2,5%	38,7%
ROE (%)	2,9%	40,8%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	13 681	15 708
Nõuded ja ettemaksed	12 090	5 683
Varud	13 656	10 154
Kokku käibevara	39 427	31 545
Põhivara		
Materiaalne põhivara	26 029	25 477
Kokku põhivara	26 029	25 477
Kokku varad	65 456	57 022
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	9 864	3 057
Kokku lühiajalised kohustused	9 864	3 057
Kokku kohustused	9 864	3 057
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 408	29 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 627	22 040
Kokku omakapital	55 592	53 965
Kokku kohustused ja omakapital	65 456	57 022

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	213 777	180 902
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-158 197	-124 223
Mitmesugused tegevuskulud	-24 899	-16 761
Tööjõukulud	-24 452	-14 683
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-4 602	-3 207
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 627	22 028
Muud finantstulud ja -kulud	0	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 627	22 040
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 627	22 040

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 627	22 028
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4 603	3 207
Kokku korrigeerimised	4 603	3 207
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 407	-212
Varude muutus	-3 503	-7 726
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 807	1 193
Kokku rahavood äritegevusest	3 127	18 490
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 154	-10 565
Laekunud intressid	0	13
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 154	-10 552
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-3 323
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3 323
Kokku rahavood	-2 027	4 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 708	11 093
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 027	4 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 681	15 708

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	29 368	31 924
Aruandeaasta kasum (kahjum)		22 040	22 040
Muutused muudest omanike sissemaksetest	1		1
31.12.2012	2 557	51 408	53 965
Aruandeaasta kasum (kahjum)		1 627	1 627
31.12.2013	2 557	53 035	55 592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MoTeh OÜ 2013. 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, hoiuseid 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 teadaolevat 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 üldkuluseid 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 350

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)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	1 935	0
Pangakontod	11 068	0
Hoiused	678	0
Kokku raha	13 681	15 708

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 439	11 439
Ettemaksed	651	651
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 090	12 090
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 383	5 383
Ostjatelt laekumata arved	5 383	5 383
Ettemaksed	300	300
Tulevaste perioodide kulud	300	300
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 683	5 683

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	13 656	10 154
Kokku varud	13 656	10 154

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 185	784
Üksikisiku tulumaks	211	42
Sotsiaalmaks	444	326
Kohustuslik kogumispension	27	7
Töötuskindlustusmaksed	41	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 908	1 174

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	1 385	8 218	9 603	10 776	20 379
Akumuleeritud kulum	-323	-779	-1 102	-1 158	-2 260
Jääkmaksumus	1 062	7 439	8 501	9 618	18 119
Ostud ja parendused	4 667	898	5 565	5 000	10 565
Amortisatsioonikulu	-452	-1 386	-1 838	-1 369	-3 207
31.12.2012					
Soetusmaksumus	6 052	9 116	15 168	15 776	30 944
Akumuleeritud kulum	-775	-2 165	-2 940	-2 527	-5 467
Jääkmaksumus	5 277	6 951	12 228	13 249	25 477
Ostud ja parendused		499	499	4 656	5 155
Amortisatsioonikulu	-977	-1 699	-2 676	-1 927	-4 603
31.12.2013					
Soetusmaksumus	6 052	9 615	15 667	20 432	36 099
Akumuleeritud kulum	-1 752	-3 864	-5 616	-4 454	-10 070
Jääkmaksumus	4 300	5 751	10 051	15 978	26 029

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 053	7 053
Võlad töövõtjatele	903	903
Maksuvõlad	1 908	1 908
Kokku võlad ja ettemaksed	9 864	9 864
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 590	1 590
Võlad töövõtjatele	293	293
Maksuvõlad	1 174	1 174
Kokku võlad ja ettemaksed	3 057	3 057

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	213 777	180 902
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	213 777	180 902
Kokku müügitulu	213 777	180 902
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodete müük	209 090	177 916
Ostetud kaubad müügiks	4 687	2 986
Muu teenus	0	0
Kokku müügitulu	213 777	180 902

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	18 249	10 925
Sotsiaalmaksud	6 020	3 605
Töötuskindlustus	183	153
Kokku tööjõukulud	24 452	14 683
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

2012	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 323	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 200	3 506

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

MoTeh OÜ (registrikood: 11901775) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN KIVINURM	Juhatuse liige	14.01.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 627
Kokku	53 035
Jaotamine	
Kokku	53 035

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete tootmine	32301	209090	97.81%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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