

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: MoTeh OÜ

registrikood: 11901775

tänavatalu nimi, Laki 14A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 5175704

e-posti aadress: info@moteh.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 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	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		
	2012.a.	2011.a.
Müügitulu (kr)	180 902	131 758
Tulu kasv (%)	37,3%	25,3%
Ärikasumi määr (%)	12,2%	9,1%
Puhaskasum (kr)	22 040	12 027
Kasumi kasv (%)	83,3%	-30,6%
Puhasrentaablus (%)	12,2%	9,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	10,32	3,66
ROA (%)	38,7%	32,4%
ROE (%)	40,8%	37,7%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MoTeh OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2012. a raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamiselused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt MoTeh OÜ finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. MoTeh OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	15 708	11 093
Nõuded ja ettemaksed	5 683	5 471
Varud	10 154	2 428
Kokku käibevara	31 545	18 992
Põhivara		
Materiaalne põhivara	25 477	18 119
Kokku põhivara	25 477	18 119
Kokku varad	57 022	37 111
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	3 323
Võlad ja ettemaksed	3 057	1 864
Kokku lühiajalised kohustused	3 057	5 187
Kokku kohustused	3 057	5 187
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 368	17 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 040	12 027
Kokku omakapital	53 965	31 924
Kokku kohustused ja omakapital	57 022	37 111

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	180 902	131 758
Muud äritulud	0	5 003
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-124 223	-97 632
Mitmesugused tegevuskulud	-16 761	-17 336
Tööjõukulud	-14 683	-7 724
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 207	-2 044
Ärikasum (kahjum)	22 028	12 025
Finantstulud ja -kulud	12	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	22 040	12 027
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 040	12 027

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	22 028	12 025
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 207	2 044
Kokku korrigeerimised	3 207	2 044
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-212	47 164
Varude muutus	-7 726	1 023
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 193	-41 794
Kokku rahavood äritegevusest	18 490	20 462
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 565	-9 417
Laekunud intressid	13	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 552	-9 415
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 323	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 323	0
Kokku rahavood	4 615	11 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 093	46
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 615	11 047
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 708	11 093

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	17 341	19 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)		12 027	12 027
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MoTeh OÜ 2012. 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 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 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 350 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.

Seotud osapooled

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

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 450	73
Arvelduskontod	14 258	11 020
Kokku raha	15 708	11 093

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
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		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 171	5 171		
Ostjatelt laekumata arved	5 171	5 171		
Ettemaksed	300	300		
Tulevaste perioodide kulud	300	300		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 471	5 471		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	784	5
Üksikisiku tulumaks	42	60
Sotsiaalmaks	326	149
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	15	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 174	234

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	10 154	2 428
Kokku varud	10 154	2 428

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010					
Soetusmaksumus	1 385		1 385	9 576	10 961
Akumuleeritud kulum	-46		-46	-170	-216
Jääkmaksumus	1 339		1 339	9 406	10 745
Ostud ja parendused		8 218	8 218	1 200	9 418
Amortisatsioonikulu	-277	-779	-1 056	-988	-2 044
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

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen osanikult	3 323	3 323			0	eur	31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	3 323	3 323					
Laenukohustused kokku	3 323	3 323					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 590	1 590		
Võlad töövõtjatele	293	293		
Maksuvõlad	1 174	1 174		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 057	3 057		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	180 902	131 758
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	180 902	131 758
Kokku müügitulu	180 902	131 758
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodete müük	177 916	130 502
Ostetud kaubad müügiks	2 986	1 256
Muu teenus	0	0
Kokku müügitulu	180 902	131 758

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	10 925	5 747
Sotsiaalmaksud	3 605	1 897
Töötuskindlustus	153	80
Kokku tööjõukulud	14 683	7 724
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 323

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		
	2012	2011
Arvestatud tasu	3 506	3 504

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2013

MoTeh OÜ (registrikood: 11901775) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN KIVINURM	Juhatuse liige	10.10.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	29 368
Aruandeaasta kasum (kahjum)	22 040
Kokku	51 408
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	51 408
Kokku	51 408

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete tootmine	32301	177916	98.35%	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