

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: MoTeh OÜ

registrikood: 11901775

tänavatänu 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

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

Esimestel tegevusaastatel oleme edukalt käivitanud omatoodete projekteerimise ja tootmise.

Toodete projekteerimisel, tootmises ning paigalduse juures jälgime rangelt kinnipidamist standardist EVS-EN 1176:2008.

Peamised finantssuhtarvud	
	2011.a.
Müügitulu (kr)	131 758
Tulu kasv (%)	25,3%
Ärikasumi määr (%)	9,1%
Puhaskasum (kr)	12 027
Kasumi kasv (%)	-30,6%
Puhasrentaablus (%)	9,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	3,66
ROA (%)	32,4%
ROE (%)	37,7%
<u>Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid</u>	
Käibe kasv(%) = (müügitulu 2011 - müügitulu 2010) / müügitulu 2010 * 100	
Ärikasumimäär (%) = ärikasum / müügitulu * 100	
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2011 - puhaskasum 2010) / puhaskasum 2010 * 100	
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu * 100	
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused	
ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100	
ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100	

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

MoTeh OÜ juhatus deklareerib oma vastutust 2011. 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)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 093	46	2
Nõuded ja ettemaksed	5 471	52 635	
Varud	2 428	3 452	4
Kokku käibevara	18 992	56 133	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	18 119	10 745	5
Kokku põhivara	18 119	10 745	
Kokku varad	37 111	66 878	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 323	3 323	6
Võlad ja ettemaksed	1 864	43 658	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 187	46 981	
Kokku kohustused	5 187	46 981	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 341	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 027	17 341	
Kokku omakapital	31 924	19 897	
Kokku kohustused ja omakapital	37 111	66 878	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	02.03.2010 - 31.12.2010	Lisa nr
Müügitulu	131 758	105 157	8
Muud äritulud	5 003	149	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-97 632	-74 772	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 336	-10 735	
Tööjõukulud	-7 724	-2 242	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 044	-216	
Ärikasum (kahjum)	12 025	17 341	
Finantstulud ja -kulud	2	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 027	17 341	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 027	17 341	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	02.03.2010 - 31.12.2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 025	17 341
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 044	216
Kokku korrigeerimised	2 044	216
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	47 164	-52 635
Varude muutus	1 023	-3 451
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-41 794	43 658
Kokku rahavood äritegevusest	20 462	5 129
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 417	-10 962
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 415	-10 962
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 323
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	3 323
Kokku rahavood	11 047	-2 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46	2 556
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 047	-2 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 093	46

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
02.03.2010	2 556		2 556
Aruandeaasta kasum (kahjum)		17 341	17 341
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MoTeh OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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 Eesti kroonides.

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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

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.

Finantskohustused

Lühiajaliste kohustuste all kajastatakse kuni 12 kuud laenuid ning pikaajaliste laenuid ja kapitalirendikohustuste see osa, mis kuulub tagasimaksmisele lähema 12 kuu jooksul.

Seotud osapooled

MoTeh OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapooliks 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)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	73	-1
Arvelduskontod	11 020	47
Kokku raha	11 093	46

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5	4 863
Üksikisiku tulumaks	60	25
Sotsiaalmaks	149	92
Kohustuslik kogumispension	7	6
Töötuskindlustusmaksed	13	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	234	4 998

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	2 428	3 452
Kokku varud	2 428	3 452

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
Ostud ja parendused	1 385		1 385	9 576	10 961
Amortisatsioonikulu	-46		-46	-170	-216
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

Lisa 6 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					
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen osanikult	3 323	3 323			0	eur	31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	3 323	3 323					
Laenukohustused kokku	3 323	3 323					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	178	38 421
Võlad töövõtjatele	452	239
Maksuvõlad	234	4 998
Saadud ettemaksed	1 000	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 864	43 658

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2011	02.03.2010 - 31.12.2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	131 758	105 157
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	131 758	105 157
Kokku müügitulu	131 758	105 157
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodete müük	130 502	91 791
Ostetud kaubad müügiks	1 256	11 449
Muu teenus	0	1 917
Kokku müügitulu	131 758	105 157

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	02.03.2010 - 31.12.2010
Palgakulu	5 747	1 691
Sotsiaalmaksud	1 897	551
Pensionikulu	80	0
Kokku tööjõukulud	7 724	2 242
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011	31.12.2010
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	3 323	3 323

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	02.03.2010 - 31.12.2010
Arvestatud tasu	3 504	1 691

Aruande digitaalallkirjad

MoTeh OÜ (registrikood: 11901775) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN KIVINURM	Juhatuse liige	11.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 341
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 027
Kokku	29 368
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	29 368
Kokku	29 368

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sporditarvete tootmine	32301	130502	99.05%	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