

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: ModernCapital OÜ

registrikood: 12468317

tänavatänu nimi, Tammiku tn 18b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10922

telefon: +372 55510407

e-posti aadress: birgit@modern.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

ModernCapital OÜ on erakapitalil põhinev projekteerimis- ja ehitusteenuseid pakkuv ettevõte. Meie meeskond on koos tegutsenud alates 2003. aastast ja omab laialdast rahvusvahelist kogemust ehituse valdkonnas. Oleme edukalt ehitanud tööstushooneid, kortermaju, eramuid ja ujuvmaju. Koostöös partneritega teostame puitelementmajade tootmist ja ehitamist vastavalt kliendi soovile.

2015. aasta müügitulu oli circa 53 000 eurot, mille moodustas eksport Norra. Võrreldes eelmise aastaga müügitulu vähenes tunduvalt, kuna 2015. aastal alustati erinevate turu-uuringutega, et tutvuda tegevuse laiendamisega Euroopas ja Aasias. Ettevõtte esindajad käisid EAS projekti raames Itaalias ja Hiinas, kus tutvustati meie ettevõtet, otsiti koostööpartnereid ja kliente.

2016. aastal planeeritakse taas keskenduda rohkem müügile, jätkatakse uutele turgudele sisenemisvõimaluste otsimisega ning alustatakse ka tõlketeenuste pakkumisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 532	4 335	2
Nõuded ja ettemaksed	50 485	92 607	
Varud	0	13 659	
Kokku käibevarad	58 017	110 601	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	30 000	0	
Materiaalsed põhivarad	2 763	3 583	3
Immateriaalsed põhivarad	1 852	2 470	4
Kokku põhivarad	34 615	6 053	
Kokku varad	92 632	116 654	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	0	7 157	
Kokku lühiajalised kohustised	0	7 157	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 555	0	
Võlad ja ettemaksed	2 985	0	
Kokku pikaajalised kohustised	15 540	0	
Kokku kohustised	15 540	7 157	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 989	7 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 405	99 245	
Kokku omakapital	77 092	109 497	
Kokku kohustised ja omakapital	92 632	116 654	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	52 983	388 378
Muud äritulud	0	38 455
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 548	-194 239
Mitmesugused tegevuskulud	-42 043	-63 132
Tööjõukulud	-10 214	-68 779
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 438	-1 438
Muud ärikulud	-145	0
Ärikasum (kahjum)	-32 405	99 245
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-32 405	99 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 405	99 245

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	52 983	383 976
Muud äritegevuse tulude laekumised	0	27 524
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-31 548	-206 709
Väljamaksed töötajatele	-10 214	-47 555
Muud rahavood äritegevusest	-27 572	-71 847
Kokku rahavood äritegevusest	-16 351	85 389
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-300
Antud laenud	-30 000	-38 455
Antud laenude tagasimaksed	36 992	10 727
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 992	-28 028
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	14 540	7 027
Saadud laenude tagasimaksed	-1 984	-13 432
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-48 258
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 556	-54 663
Kokku rahavood	3 197	2 698
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 335	1 637
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 197	2 698
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 532	4 335

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 508	7 744	10 252
Aruandeaasta kasum (kahjum)		99 245	99 245
31.12.2014	2 508	106 989	109 497
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-32 405	-32 405
31.12.2015	2 508	74 584	77 092

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte ModernCapital 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimis-väärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus algab 300 (kolmsada eurot) ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Autod ja muud transpordivahendid, kasulik eluiga 5.a.

Immateriaalne põhivara, kasulik eluiga 5.a.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	7 390	4 326
Raha pangakontol	142	9
Kokku raha	7 532	4 335

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	4 103	4 103	4 103
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	4 103	4 103	4 103
Ostud ja parendused	300	300	300
Amortisatsioonikulu	-820	-820	-820
31.12.2014			
Soetusmaksumus	4 403	4 403	4 403
Akumuleeritud kulum	-820	-820	-820
Jääkmaksumus	3 583	3 583	3 583
Amortisatsioonikulu	-820	-820	-820
31.12.2015			
Soetusmaksumus	3 583	3 583	3 583
Akumuleeritud kulum	-820	-820	-820
Jääkmaksumus	2 763	2 763	2 763

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	3 088	3 088
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	3 088	3 088
Amortisatsioonikulu	-618	-618
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 088	3 088
Akumuleeritud kulum	-618	-618
Jääkmaksumus	2 470	2 470
Amortisatsioonikulu	-618	-618
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 088	3 088
Akumuleeritud kulum	-1 236	-1 236
Jääkmaksumus	1 852	1 852

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Investly	12 555		12 555		16	20171255
Pikaajalised laenud kokku	12 555		12 555			
Laenukohustised kokku	12 555		12 555			

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	4 130
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	4 130
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	52 983	384 248
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	52 983	384 248
Kokku müügitulu	52 983	388 378
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	52 983	388 378

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 766	50 074
Sotsiaalmaksud	3 331	17 727
Pensionikulu	117	978
Kokku tööjõukulud	10 214	68 779
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	390	20 289

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.09.2018

ModernCapital OÜ (registrikood: 12468317) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BIRGIT LAIDVERE	Juhatuse liige	24.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-32 405
Kokku	74 584
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	74 584
Kokku	74 584

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	52983	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Birgit Laidvere	47512140309	Eesti	2508 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55510407
E-posti aadress	birgit@modern.ee