

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: ModernCapital OÜ

registrikood: 12468317

tänava/talu nimi, Tammiku tn 18b
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Nõmme linnaosa

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Immateriaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	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 ettevõtte. Meie meeskond on koos tegutsenud alates 2003.aastast ja omab laialdast rahvusvahelist kogemust ehituse valdkonnas. Koostöös partneritega teostame puitelementmajade tootmist ja ehitamist vastavalt kliendi soovile. Pakume projektjoonistest kuni võtmed kätte teenust. Oleme välja töötanud oma majatüübi- liimpuit-klaasmaja. 2014. aasta müügitulu oli 388 378 EUR, millest rohkem kui 90% moodustas eksport. Peamine turg oli Norra.

2015. aastal planeerime laiendada tegevust Euroopa Liidus ja teha turu-uuringuid Hiina turule sisenemise võimaluste kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	4 335	1 637
Nõuded ja ettemaksed	92 607	7 600
Varud	13 659	0
Kokku käibevara	110 601	9 237
Põhivara		
Materiaalne põhivara	3 583	4 103
Immateriaalne põhivara	2 470	3 088
Kokku põhivara	6 053	7 191
Kokku varad	116 654	16 428
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	6 405
Võlad ja ettemaksed	7 157	-229
Kokku lühiajalised kohustused	7 157	6 176
Kokku kohustused	7 157	6 176
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 744	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 245	7 744
Kokku omakapital	109 497	10 252
Kokku kohustused ja omakapital	116 654	16 428

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	06.05.2013 - 31.12.2013
Müügitulu	388 378	18 000
Muud äritulud	38 455	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-194 239	-5 872
Mitmesugused tegevuskulud	-63 132	-4 326
Tööjõukulud	-68 779	0
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 438	0
Muud ärikulud	0	-58
Kokku ärikasum (-kahjum)	99 245	7 744
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	99 245	7 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 245	7 744

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	06.05.2013 - 31.12.2013
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	383 976	11 000
Muud äritegevuse tulude laekumised	27 524	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-206 709	-11 885
Väljamaksed töötajatele	-47 555	0
Muud rahavood äritegevusest	-71 847	800
Kokku rahavood äritegevusest	85 389	-85
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-300	-7 191
Antud laenud	-38 455	0
Antud laenude tagasimaksed	10 727	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 028	-7 191
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	7 027	6 405
Saadud laenude tagasimaksed	-13 432	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-48 258	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-54 663	6 405
Kokku rahavood	2 698	-871
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 637	2 508
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 698	-871
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 335	1 637

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.05.2013	2 508		2 508
Korrigeeritud saldo 06.05.2013	2 508		2 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)		7 744	7 744
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ettevõtte ModernCapital 2014. 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 -kohustused

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetus-maksumus 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 järgnevatel perioodides.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 300

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Autod ja muud transpordivahendid	5
Immateriaalne põhivara	5

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	4 326	1 603
Raha pangakontol	9	34
Kokku raha	4 335	1 637

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
06.05.2013			
Soetusmaksumus	4 103	4 103	4 103
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	4 103	4 103	4 103
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

Lisa 4 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
06.05.2013		
Soetusmaksumus	3 088	3 088
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	3 088	3 088
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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen erasikult	6 405	6 405			0	eur	31.12.2014
Lühiajalised laenud kokku	6 405	6 405					
Laenukohustused kokku	6 405	6 405					

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 508	2 508
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	06.05.2013 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 130	18 000
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 130	18 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	384 248	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	384 248	0
Kokku müügitulu	388 378	18 000
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	388 378	18 000

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	06.05.2013 - 31.12.2013
Palgakulu	50 074	0
Sotsiaalmaksud	17 727	0
Pensionikulu	978	0
Kokku tööjõukulud	68 779	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

06.05.2013 - 31.12.2013	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	6 405		
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused			
		2014	06.05.2013 - 31.12.2013
Arvestatud tasu		20 289	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.08.2015

ModernCapital OÜ (registrikood: 12468317) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BIRGIT LAIDVERE	Juhatuse liige	23.08.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 744
Aruandeaasta kasum (kahjum)	99 245
Kokku	106 989
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	106 989
Kokku	106 989

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	349923	90.10%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	38455	9.90%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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