

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2022

aruandeaasta lõpp: 30.06.2023

ärinimi: Moiety Fund OÜ

registrikood: 12842425

tänava/talu nimi, Järve tn 35a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11314

telefon: +372 6585921

e-posti aadress: info@softreflector.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Moiety Fund OÜ põhitegevusalaks on korterite ja äripindade lühi- ja pikaajaline rent.

Moiety Fund OÜ-le on kinnistu asukohaga Haapsalu mnt 8 // Jaama tn 8, Keila linn. Kinnistul asub kortermaja, mille alumisel korrusel asuvad ka äripinnad. Kõik korterid ja äripinnad on mõeldud välja rentimiseks. Kortereid saab rentida nii lühi- kui ka pikaajaliselt.

2020. aasta alguses kinnitati uue koroonaviiruse (Covid-19) olemasolu, see on see levinud üle kogu maailma, sealhulgas Eestisse, põhjustades probleeme ettevõtetele ja majandustegevusele. Kuna Moiety Fund OÜ põhitegevusalaks on korterite lühi- ja pikaajaline rent ja see tegevusala on Moiety Fund OÜ jaoks uus, siis kahjuks ei saa esitada konkreetset väärtust epideemia mõjule.

2022-2023 majandusaastal ei tehtud spetsiaalseid arendus- ja uurimusväljaminekud.

2022-2023 majandusaastal firmas palgalisi töölisi ei olnud, firma omanikud tegid tööd tasuta

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2023	30.06.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 588	10 772
Nõuded ja ettemaksed	47 386	29 612
Kokku käibevarad	58 974	40 384
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	67 026	41 126
Materiaalsed põhivarad	1 709 500	1 787 500
Kokku põhivarad	1 776 526	1 828 626
Kokku varad	1 835 500	1 869 010
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 990	52 456
Kokku lühiajalised kohustised	15 990	52 456
Kokku kohustised	15 990	52 456
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 510	2 510
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 814 044	1 906 327
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 956	-92 283
Kokku omakapital	1 819 510	1 816 554
Kokku kohustised ja omakapital	1 835 500	1 869 010

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2022 - 30.06.2023	01.07.2021 - 30.06.2022
Müügitulu	162 264	182 307
Mitmesugused tegevuskulud	-81 099	-196 195
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-78 000	-78 000
Muud ärikulud	-209	-399
Ärikasum (kahjum)	2 956	-92 287
Intressitulud	0	4
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 956	-92 283
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 956	-92 283

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu MOIETY FUND raamatupidamises kasutatakse arvestuspõhimõtteid ning informatsiooni esitlusviisi kooskõlas Eesti Vabariigis kehtivas raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega järgides Eesti finantsaruandluse standardit.

Majandusaasta pikkus on 12 kuud. Majandusaasta algab 1. juulil ja lõpeb 30. juunil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Raha

Bilansis kajastatakse kirjel "Raha" kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid, välja arvatud edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Müügitulude kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulude kajastatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse tekkepõhiselt. Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud, sh käibemaks, mida ei saa arvata sisendkäibemaksuks, kajastatakse soetamishetkel kuluna tulemiaruaruande kirjel Muud tegevuskulud.

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning nende isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Kuna tehingud seotud osapooltega on toimunud normaalsetel turutingimustel või vastavalt seaduses sätestatud tingimustele, mis kehtivad ühtviisi nii seotud isikutele kui ka mitteseotud isikutele, ei nõua seadus üldjuhul niisuguse kogutud informatsiooni avaldamist.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	30.06.2023	30.06.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	67 026	41 126
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 026	41 126

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.01.2024

Moiety Fund OÜ (registrikood: 12842425) 01.07.2022 - 30.06.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS SAARNIIT	Juhatuse liige	05.02.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 814 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 956
Kokku	1 817 000
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 817 000
Kokku	1 817 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 814 044
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 956
Kokku	1 817 000
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 817 000
Kokku	1 817 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	162264	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6585921
E-posti aadress	info@softreflector.com