

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Modestas OÜ

registrikood: 14145883

tänavatalu nimi, Pirita tee 20/4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12011

telefon: +371 22000888

e-posti aadress: nt@mec.lv

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

OÜ Modestas on asutatud 03.11.2016 a. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on vaba rahavahendite panga ja muude projektidesse investeerimine ja finantskasumi saamine.

OÜ Modestas juhatuses on 1 liige.

Juhatuse liikmele arvestatud tasu moodustas 3 745,94 eurot. Juhatuse liikmele tagasikutsumisel või ametist lahkumisel ei ole ette nähtud hüvitiste maksmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	100 820	204 742
Nõuded ja ettemaksed	175 750	156 750
Kokku käibevarad	276 570	361 492
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	395 550	295 550
Kokku põhivarad	395 550	295 550
Kokku varad	672 120	657 042
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	166	420
Kokku lühiajalised kohustised	166	420
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	580 640	580 640
Kokku pikaajalised kohustised	580 640	580 640
Kokku kohustised	580 806	581 060
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 482	68 626
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 332	4 856
Kokku omakapital	91 314	75 982
Kokku kohustised ja omakapital	672 120	657 042

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	22 106	10 789
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-780	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 010	-945
Tööjõukulud	-4 984	-4 988
Ärikasum (kahjum)	15 332	4 856
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 332	4 856
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 332	4 856

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Modestas OÜ 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamises järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe. Juhatuse hinnangul on Modestas OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus. OÜ Modestas kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandusaasta pikkus on kaledriaasta 1. jaanuarist – 31. detsembrini.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja võimalike vaidluste kohta. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb stukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100% kuluks. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Seotud osapooled

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriilistele otsustele;

Eelnevalt kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	3 746	3 750
Sotsiaalmaksud	1 237	1 237
Kokku tööjõukulud	4 983	4 987
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	3 746	3 750

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2023

Modestas OÜ (registrikood: 14145883) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAJS TIMOFEJEVS	Management board member	28.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 482
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 332
Kokku	88 814
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	88 814
Kokku	88 814

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata finantsteenuste osutamine, v.a kindlustus ja pensionifondid	64991	22106	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alims Kutkins	27.03.1976	Läti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+371 22000888
E-posti aadress	nt@mec.lv