

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Moticheck OÜ

registrikood: 16131997

tänavatalu nimi, Kivisalu põik 6
maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75501

telefon: +372 5168153

e-posti aadress: hello@moticheck.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Motichack OÜ asutati 2021. aastal.

2021. aastal lõi Motichack OÜ turule tarkvaraplatvormi personaliuringute läbiviimiseks ettevõtetes. Tarkvaraplatvormi arendamine jätkus ka 2022. aastal.

Jätkusid pilootprojektid ning aasta lõpuks ulatus ettevõtte klientide arv üle 10; müügikäive moodustas 58 tuhat eurot. 2023. aastal on plaanis müügimahtude kasvatamine Eesti turul. 2023. aastal on plaanis täiendavate investorite kaasamine, et toetada ettevõtte müügitegevust uutel turgudel.

Majandusaasta lõppes kahjumiga 87 tuh eurot. Ettevõtte on tegutsev ning jätkusuutlik. 2022. aasta lõpu seisuga on ettevõtte omakapital negatiivne, mis kaetakse täiendavate investorite kaasamisel ja/või tulevaste perioodide kasumi arvelt.

Ettevõttes on aasta lõpu seisuga 3 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 246	40 670	
Nõuded ja ettemaksed	11 365	3 231	2
Kokku käibevarad	13 611	43 901	
Põhivarad			
Immateriaalsed põhivarad	264 608	309 005	4
Kokku põhivarad	264 608	309 005	
Kokku varad	278 219	352 906	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 721	10 864	6
Kokku lühiajalised kohustised	14 721	10 864	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 000	5 000	5
Võlad ja ettemaksed	286	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	10 286	5 000	
Kokku kohustised	25 007	15 864	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 971	3 971	
Ülekurss	388 054	388 028	
Muud reservid	3 840	732	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-55 689	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-86 964	-55 689	
Kokku omakapital	253 212	337 042	
Kokku kohustised ja omakapital	278 219	352 906	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	04.01.2021 - 31.12.2021	Lisa nr
Müügitulu	58 062	3 280	7
Muud äritulud	0	24 011	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 840	-20 458	8
Tööjõukulud	-74 687	-38 593	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-47 954	-23 777	4
Muud ärikulud	-324	-18	
Ärikasum (kahjum)	-86 743	-55 555	
Intressitulud	1	2	
Intressikulud	-214	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-8	-136	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-86 964	-55 689	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-86 964	-55 689	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu MotiCHECK 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 esitatud kasumiaruande skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllilikviidsetesse fondidesse, eeldusel, et fond investeerib finantsvaradesse, mis vastavad raha ja raha ekvivalentide mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenukohused, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste finantsvarade korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse finantsvara algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgmistel perioodidel intressitulu sisemise intressimäära meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

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.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Immateriaalsed põhivarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kulutustest. Tarkvara arendused kapitaliseeritakse immateriaalse põhivarana, kui need on otseselt seotud tarkvaraobjekti arendamisega.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalsele põhivarale objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Kui immateriaalse vara kasulikku eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, 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 arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused). Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Tulu ürituste läbiviimisest kajastatakse ürituste toimumise hetkel.

Kui tasu hõlmab kahest või enamast üritusest koosnevate paketti, kajastatakse tulu iga üritusega seotud kuludest lähtuvalt.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestuse alusel ja aruandeaasta kulud on kajastatud kasumiaruande vastavatel ridadel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks määraga 20/80 kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksetele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on makstud 20/80

maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2019.a esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tegev-ja kõrgema juhtkonnaga ning nende pereliikmetega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 503	9 503
Ostjatelt laekumata arved	9 503	9 503
Ettemaksed	1 862	1 862
Tulevaste perioodide kulud	1 839	1 839
Muud makstud ettemaksed	23	23
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 365	11 365
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 015	1 015
Ostjatelt laekumata arved	1 015	1 015
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	674	674
Ettemaksed	1 542	1 542
Tulevaste perioodide kulud	1 497	1 497
Muud makstud ettemaksed	45	45
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 231	3 231

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 253	155	
Üksikisiku tulumaks	1 425		1 376
Sotsiaalmaks	3 081		2 910
Kohustuslik kogumispension	187		176
Töötuskindlustusmaksed	152		140
Ettemaksukonto jääk		519	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 098	674	4 602

Lisa 4 Immateriaalsed põhivarad (eurodes)

	Muud immateriaalsed põhivarad	Kokku
04.01.2021		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	332 782	332 782
Amortisatsioonikulu	-23 777	-23 777
31.12.2021		
Soetusmaksumus	332 782	332 782
Akumuleeritud kulum	-23 777	-23 777
Jääkmaksumus	309 005	309 005
Ostud ja parendused	3 557	3 557
Amortisatsioonikulu	-47 954	-47 954
31.12.2022		
Soetusmaksumus	336 340	336 340
Akumuleeritud kulum	-71 732	-71 732
Jääkmaksumus	264 608	264 608

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenud omanikelt	5 000		5 000		2.8%	EUR	31.05.2024
Pikaajalised konverteeritavad laenud	5 000		5 000		3%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	10 000		10 000				
Laenukohustised kokku	10 000		10 000				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenud omanikelt	5 000		5 000		2,8%	EUR	31.05.2024
Pikaajalised laenud kokku	5 000		5 000				
Laenukohustised kokku	5 000		5 000				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	643	643		
Võlad töövõtjatele	7 980	7 980		
Maksuvõlad	6 098	6 098		3
Muud võlad	286		286	
Intressivõlad	286		286	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 007	14 721	286	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 677	1 677		
Võlad töövõtjatele	4 486	4 486		
Maksuvõlad	4 602	4 602		
Muud võlad	99	99		
Intressivõlad	99	99		
Kokku võlad ja ettemaksed	10 864	10 864		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	04.01.2021 - 31.12.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	57 718	3 280
Läti	344	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	58 062	3 280
Kokku müügitulu	58 062	3 280
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	58 062	3 280

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	04.01.2021 - 31.12.2021
Turunduskulud	8 663	17 532
Konsultatsioon	4 689	0
IT süsteemid	4 295	0
Muud	4 193	2 926
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 840	20 458

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	04.01.2021 - 31.12.2021
Palgakulu	57 466	29 382
Sotsiaalmaksud	17 221	9 211
Kokku tööjõukulud	74 687	38 593
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 320	5 000	5
Kokku laenukohustised	4 320	5 000	

LAENUKOHUSTISED	04.01.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 500	7 500	0	0	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	25 000	20 000	5 000	98	
Kokku laenukohustised	0	32 500	27 500	5 000	98	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	3 320	0	4 320	166	5
Kokku laenukohustised	5 000	3 320	0	4 320	166	

OSTETUD	2022	
	Teenused	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		319
Kokku ostetud		319

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	04.01.2021 - 31.12.2021
Arvestatud tasu	18 000	10 500

Pikaajalise laenukohustuse vahe 4000.- tuleneb sellest, et see jaotatud uute väikeosanike vahel, mitte ei ole tagasi makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2023

Motichack OÜ (registrikood: 16131997) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RAJASALU	Juhatuse liige	28.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-55 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-86 964
Kokku	-142 653
Katmine	
Tulevaste perioodide kasum	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	58062	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5168153
E-posti aadress	hello@motichек.com