

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: osäühing MÕTTEPANK

registrikood: 10570856

tänava/talu nimi, Paju tee 70

maja ja korteri number:

küla: Vanamõisa küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76407

telefon: +372 5536287, +372 5276967

e-posti aadress: mottepank@gmail.com

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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	10

Tegevusaruanne

OÜ Möttepank põhitegevuseks on juhtimisteenuste osutamine, konsultatsiooni ning turundusteenuste osutamine.

OÜ Möttepank majandustegevusele ja - tulemustele avaldasid 2013.a olulist mõju järgmised asjaolud:

- ettevõtte tegevus erinevates tegevusvaldkondades
- majanduse seisak
- kliendi portfelli vähenemine ning maksujõu vähenemine
- keskendumine ühele peamisele tegevusalale

2013. a realiseerimise netokäive oli 22 627 eurot.

OÜ Möttepank omakapital on 16 012 eurot, sellest osakapital 2 556 eurot. Nõudeid ostjate vastu puuduvad ning võlgnevusi hankijatele 1 760 eurot. Ettevõtte teenis puhaskasumit 781 eurot.

Elardisena on bilansis kirjeldatud eelneval perioodil määratud dividendid summas 8000 eurot, mis on aruande esitamise hetkeni osanikule välja maksmata.

Oü Möttepank juhatuse on kahe liikmeline. Üks juhatuse liige on samaaegselt ettevõttes palgatöötaja, kelle peamiseks ülsandeks on igapäevase majandamise korraldamisega ning arendustegevus. Juhatuse töö ei ole eraldi tasustatav.

2014. aastal loodetakse käivet kasvatada 20%. Ettevõtte panustab uute kontaktide loomisse Eestis kui ka välismaal, mis tagaksid lähi aastatel käibe stabiilse kasvu. Samuti uuritakse võimalusi uute tegevussuundade arendamiseks nii Eestis kui välismaal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	15 846	15 225
Nõuded ja ettemaksed	0	515
Varud	2 457	2 457
Kokku käibevara	18 303	18 197
Põhivara		
Materiaalne põhivara	18 672	6 413
Kokku põhivara	18 672	6 413
Kokku varad	36 975	24 610
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 760	1 379
Kokku lühiajalised kohustused	1 760	1 379
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	11 203	0
Eraldised	8 000	0
Kokku pikaajalised kohustused	19 203	0
Kokku kohustused	20 963	1 379
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 419	12 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	781	8 180
Kokku omakapital	16 012	23 231
Kokku kohustused ja omakapital	36 975	24 610

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	22 627	30 458
Muud äritulud	15	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-285	-1 277
Mitmesugused tegevuskulud	-14 457	-15 801
Tööjõukulud	-5 307	-4 972
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 574	-231
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 019	8 180
Muud finantstulud ja -kulud	-238	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	781	8 180
Aruandeaasta kasum (kahjum)	781	8 180

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 019	8 180
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 574	231
Muud korrigeerimised	0	-1
Kokku korrigeerimised	1 574	230
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	515	2 367
Varude muutus	0	381
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	381	-709
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood äritegevusest	3 490	10 449
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 833	-2 911
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 833	-2 911
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 060	0
Saadud laenude tagasimaksed	-857	0
Makstud intressid	-234	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 969	0
Kokku rahavood	626	7 538
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 225	7 687
Raha ja raha ekvivalentide muutus	626	7 538
Valuutakursside muutuste mõju	-5	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 846	15 225

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	12 239	15 051
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	12 239	15 051
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 180	8 180
31.12.2012	2 556	256	20 419	23 231
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	256	20 419	23 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)			781	781
Muud muutused omakapitalis			-8 000	-8 000
31.12.2013	2 556	256	13 200	16 012

Muud muutused omakapitalis kajastavad määratud, kuid bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividende.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

- raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Mõttepank finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 26.05.2014 on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Mõttepank on jätkuvalt tegutsev

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muutused arvestuspõhimõtetes võrreldes eelneva perioodiga puuduvad

Vigade korrigeerimine

2013 a ei toimunud arvestatavaid vigade korrigeerimisi, mis võiks oluliselt muuta esitatud tulemusi.

Raha

Rahaks loetakse:

sularaha kassa
arveldusarved
investeeringukontol asuv sularahajääk

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Kõik tehingud on kajastatud Euroopa keskpanga päevakursside alusel.

Finantsinvesteeringud

Tehingud on kajastatud soetushinnas, kui ei ole toimunud turul muutuseid üle 30%

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad puuduvad

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena

Kõiki muid nõudeid (antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Põhivara on kajastatud ostuhinnas. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit arvestades põhivara kasulikku tööiga. Amortisatsiooni arvestatakse vara ostmise kuule järgnevast kuust alates.

Amortisatsiooni normid olid järgmised:

masinad 15% aastas

inventaril (mööbel) 20% aastas

arvutid ja muu kontortehnika 30-50% aastas

Rendid

Kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, 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.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital on loodud vastavalt seadusele

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsember 2013)

Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega piirdusid töötasu arvestamise ja maksimisega.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	4 000	3 751
Sotsiaalmaksud	1 307	1 221
Kokku tööjõukulud	5 307	4 972
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	4 000	3 751

Üks juhatuse liige on palgaline töötaja ning talle arvestati töötasu summas: 4 000 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2014

osaühing MÕTTEPANK (registrikood: 10570856) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN OJASTU	Juhatuse liige	26.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	781
Kokku	13 200
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 200
Kokku	13 200

Jätta jaotamata ning lisada eelmiste perioodide kasumi hulka

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	781
Kokku	13 200
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 200
Kokku	13 200

Jätta kasum jaotamata ning suunata eenevate perioodide jaotamata kasumi hulka.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	22627	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sille Ojastu	47807014213		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5536287
Mobiiltelefon	+372 5276967
E-posti aadress	mottepank@gmail.com