

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

OÜ Möttepank majandustegevusele ja - tulemustele avaldasid 2014.a olulist mõju järgmised asjaolud:

- ettevõtte tegevus erinevates tegevusvaldkondades
- majanduse seisakust väljumine
- kliendi portfelli vähenemine ning maksujõu suurenemine
- keskendumine ühele peamisele tegevusalale

2014. a realiseerimise netokäive oli 30 910 eurot.

OÜ Möttepank omakapital on 21 879 eurot, sellest osakapital 2 556 eurot. Nõudeid ostjate vastu puuduvad ning võlgnevusi hankijatele 1 550 eurot. Ettevõtte teenis puhaskasumit 5 867 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 säilitada. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	22 888	15 846
Nõuded ja ettemaksed	159	0
Varud	1 968	2 457
Kokku käibevara	25 015	18 303
Põhivara		
Materiaalne põhivara	16 077	18 672
Kokku põhivara	16 077	18 672
Kokku varad	41 092	36 975
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	1 550	1 760
Kokku lühiajalised kohustused	1 550	1 760
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	9 663	11 203
Eraldised	8 000	8 000
Kokku pikaajalised kohustused	17 663	19 203
Kokku kohustused	19 213	20 963
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 200	12 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 867	781
Kokku omakapital	21 879	16 012
Kokku kohustused ja omakapital	41 092	36 975

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	30 910	22 627
Muud äritulud	0	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 179	-285
Mitmesugused tegevuskulud	-14 890	-14 457
Tööjõukulud	-5 789	-5 307
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 846	-1 574
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 206	1 019
Muud finantstulud ja -kulud	-339	-238
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 867	781
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 867	781

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	6 206	1 019
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 846	1 574
Kokku korrigeerimised	2 846	1 574
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-158	515
Varude muutus	489	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-210	381
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood äritegevusest	9 173	3 490
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-252	-13 833
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-252	-13 833
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	12 060
Saadud laenude tagasimaksed	-1 540	-857
Makstud intressid	-336	-234
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 876	10 969
Kokku rahavood	7 045	626
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 846	15 225
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 045	626
Valuutakursside muutuste mõju	-3	-5
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 888	15 846

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256		13 200	16 012
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 000	5 867	13 867
Muud muutused omakapitalis			-8 000		-8 000
31.12.2014	2 556	256		19 067	21 879

2014 aasta aruande osas muu omakapital 8000 eurot ning -8000 eurot muutused omakapitalis kajastavad eelnevatel perioodidel 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 27.05.2015 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

2014 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 ja seadmed 15%-35% aastas
 inventaril (mööbel) 20% aastas
 arvutid ja muu kontoritehnika 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 2014)

Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega piirdusid töötasu arvestamise ja maksimisega.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 363	4 000
Sotsiaalmaksud	1 426	1 307
Kokku tööjõukulud	5 789	5 307
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 320	4 000

Üks juhatuse liige on palgaline töötaja ning talle arvestati töötasu summas: 4 320 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2015

osaühing MÕTTEPANK (registrikood: 10570856) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIN OJASTU	Juhatuse liige	27.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 867
Kokku	19 067
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 067
Kokku	19 067

Jätta jaotamata ning lisada eelmiste perioodide kasumi hulka

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 867
Kokku	19 067
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 067
Kokku	19 067

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	30910	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