

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 24.09.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Moneyzen OÜ

registrikood: 12541882

tänavanimi: Tartu mnt 84a M302

maja number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10112

telefon: +372 5153576

e-posti aadress: daniel.lumi@ba.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

MoneyZen OÜ asutati 2013.a.

Ettevõtte alustas ühisrahastusportaalina tegevust 2014.a.

Esimese tegevusaasta tulud moodustasid 22 th. EUR, tulemiks oli kahjum summas 45 th. Eurot.

MoneyZen OÜ suurimateks kuludeks oli reklaami- ja tööjõukulud.

2015.a. planeerib ettevõtte jätkata tegevus ühisrahastusportaalina.

Tegevuse jätkamiseks on osanikud otsustanud MoneyZen OÜ kapitali suurendada.

2015.a. planeerib ettevõtte lõpetada ettevalmistused kredidivahenduse tegevuseks vajaliku tegevusloa taotlemiseks, et jätkata tegevust 2016.a.

Daniel Lumi

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	24.09.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 202	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	30 245	0	3
Kokku käibevara	36 447	2 500	
Kokku varad	36 447	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	53 987	0	4
Võlad ja ettemaksed	22 875	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	76 862	0	
Pikaajalised kohustused			
Eraldised	1 660	0	
Kokku pikaajalised kohustused	1 660	0	
Kokku kohustused	78 522	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 575	0	
Kokku omakapital	-42 075	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	36 447	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	24.09.2013 - 31.12.2014	24.09.2013 - 24.09.2013	Lisa nr
Müügitulu	21 705	0	6
Muud äritulud	380	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-32 071	0	8
Tööjõukulud	-34 038	0	9
Muud ärikulud	-5	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-44 029	0	
Intressikulud	-546	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 575	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 575	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	24.09.2013 - 31.12.2014	24.09.2013 - 24.09.2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-44 029	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-30 245	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 989	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-50 285	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	59 200	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-5 213	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	53 987	2 500	
Kokku rahavood	3 702	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 702	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 202	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
24.09.2013	0	0	0
Emiteeritud osakapital	2 500	0	2 500
24.09.2013	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	-44 575	-44 575
31.12.2014	2 500	-44 575	-42 075

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Moneyzen (edaspidi ka "ettevõtte") 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalisi (kuni 3-kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. panga arvelduskontodel olev raha, kuni 3-kuulised tähtajalised deposiidid ning intressiturufondi osakud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro; kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetes kajastatakse debitoorset võlga ja kõiki lühiajalisi nõudeid isikute vastu. Samuti kajastatakse saadaolevad intressid ning teised tekkepõhise arvestuse järgi saadaolevad tulud.

Ettemaksetes kajastatakse maksude ettemakseid ning tulevaste perioodide kulu.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Tehingukulud kantakse nende tekkimisel 100% kuludesse.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslikud kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või mille suurus ei saa usaldusväärselt hinnata. Tingimuslike kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Kulud

Kuludesse kantakse kõik aruandeperioodil tehtud kulud, sealhulgas perioodilised kulud.

Mitmesuguste tegevuskulude alla kuuluvad kommunaalkulud, reklaamikulud, bürookulud, audiitorikontrolli teenuskulud, aruandeperioodile langevad vara kindlustusmaksed, lähetus- ja külaliste vastuvõtukulud, põhivara rendimaks kasutusrendi puhul, sidekulud, täiendõppekulud, panga teenustasud, teiste ettevõtete poolt osutatud põhivara remondi- ja hoolduskulud, konsultatsioonikulud, ettevõtte asutamiskulud ning muud mitmesugused kulud.

Põhivara kulum ja väärtuse langus näidatakse aruandeperioodil arvestatud materiaalse ja immateriaalse põhivara kulum, allahindlussumma ja allahindluse korrigeerimise summa.

Muude ärikulude all kajastatakse kõik mitte põhitegevusega seotud majanduslikud kulud, va finants- ja erakorralised kulud.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Seotud osapoolteks on:

- a) tütar- ja sidusettevõtted;
- b) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale;
- c) punktis (b) 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.

Bilansipäevajärgsed sündmused Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Aruande koostamise perioodil olulisi ettevõtte majandustegevust mõjutavaid sündmusi toimunud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	24.09.2013
Arvelduskonto	6 202	2 500
Kokku raha	6 202	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	800	800
Viitlaekumised	800	800
Muud nõuded	29 445	29 445
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 245	30 245

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	53 987	53 987			3%	EUR	31.12.015
Lühiajalised laenud kokku	53 987	53 987					
Laenukohustused kokku	53 987	53 987					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	263	263
Võlad töövõtjatele	856	856
Maksuvõlad	1 540	1 540
Muud võlad	546	546
Intressivõlad	546	546
Muud võlad	19 670	19 670
Kokku võlad ja ettemaksed	22 875	22 875

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	24.09.2013 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	21 705
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 705
Kokku müügitulu	21 705
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Tulud teenuste müügist	21 705
Kokku müügitulu	21 705

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	24.09.2013 - 31.12.2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	380
Kokku muud äritulud	380

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	24.09.2013 - 31.12.2014
Mitmesugused bürookulud	345
Reklaam, turundus	29 818
Muud	1 908
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 071

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	24.09.2013 - 31.12.2014
Palgakulu	25 403
Sotsiaalmaksud	8 635
Kokku tööjõukulud	34 038
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	0	54 533

24.09.2013 - 31.12.2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	0	0	59 200	5 213

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2015

Moneyzen OÜ (registrikood: 12541882) 24.09.2013 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DANIEL LUMI	Juhatuse liige	21.07.2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 575
Kokku	-44 575
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-44 575
Kokku	-44 575

Juhatus on teinud ettepaneku suurendada ettevõtte omakapitali.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Andmetöötlus, veebihosting jms tegevused	63111	21705	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nordvik Investments OÜ	11592676	Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR
OÜ Business Advisor	11154433	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1875 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5153576
E-posti aadress	daniel.lumi@ba.ee