

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing MÕTTEPANK

registrikood: 10570856

tänava/talu nimi, Paju tee 70

maja ja korteri number:

küla: Vanamõisa küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 2015.a olulist mõju järgmised asjaolud:

- peamise kliendi tegevuse lõpeamine
- keskendumine ühele uuele tegevusalale

2015. a realiseerimise netokäive oli 22 898 eurot.

OÜ Möttepank omakapital on 20 976 eurot, sellest osakapital 2 556 eurot. Nõudeid ostjate vastu puuduvad ning võlgnevusi hankijatele 582 eurot. Ettevõtte teenis kahjumi 903 eurot.

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

OÜ Möttepank juhatuse on ühe liikmeline. Juhatuse töö ei ole eraldi tasustatav.

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)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	21 026	22 888
Nõuded ja ettemaksed	0	159
Varud	1 610	1 968
Kokku käibevara	22 636	25 015
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	950	0
Materiaalne põhivara	13 933	16 077
Kokku põhivara	14 883	16 077
Kokku varad	37 519	41 092
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	470	1 550
Kokku lühiajalised kohustused	470	1 550
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	8 073	9 663
Eraldised	8 000	8 000
Kokku pikaajalised kohustused	16 073	17 663
Kokku kohustused	16 543	19 213
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 067	13 200
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-903	5 867
Kokku omakapital	20 976	21 879
Kokku kohustused ja omakapital	37 519	41 092

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	22 898	30 910
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 142	-1 179
Mitmesugused tegevuskulud	-16 430	-14 890
Tööjõukulud	-3 746	-5 789
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 219	-2 846
Kokku ärikasum (-kahjum)	-639	6 206
Muud finantstulud ja -kulud	-264	-339
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-903	5 867
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-903	5 867

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-639	6 206
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 219	2 846
Kokku korrigeerimised	2 219	2 846
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	158	-158
Varude muutus	358	489
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 030	-210
Kokku rahavood äritegevusest	66	9 173
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-75	-252
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-75	-252
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenuade tagasimaksed	-1 589	-1 540
Makstud intressid	-262	-336
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 851	-1 876
Kokku rahavood	-1 860	7 045
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 888	15 846
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 860	7 045
Valuutakursside muutuste mõju	-2	-3
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 026	22 888

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256		19 067	21 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-903	-903
31.12.2015	2 556	256		18 164	20 976

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 30.06.2015 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

2015 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 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 2015)

Seotud osapooled

Tehingud seotud osapooltega piirdusid töötasu arvestamise ja maksmisega.

Lisa 2 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 822	4 363
Sotsiaalmaksud	924	1 426
Kokku tööjõukulud	3 746	5 789
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

üks töötaja töötas perioodil 01.01.- 31.07.2015, edaspidi puudus palgaline ametikoht.

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 800	4 320

Üks juhatuse liige on palgaline töötaja ning talle arvestati töötasu perioodil 01.01-31.07.2015 summas: 4 320 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.08.2016

osaühing MÕTTEPANK (registrikood: 10570856) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILLE OJASTU	Juhatuse liige	02.08.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-903
Kokku	18 164

Katta 2015 aasta kahjum eelmiste perioodide kasumi arvelt

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 067
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-903
Kokku	18 164

Jätta jaotamata kasum jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimiselane nõustamine	70221	22898	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