

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2011

**ärinimi:** Osaühing Mobix Invest

**registrikood:** 10588690

**tänavanimi:** Ülikooli 12

**maja number:**

**linn:** Tartu linn

**maakond:** Tartu maakond

**postisihthumber:** 51003

**telefon:** +372 7305959

**faks:** +372 7305910

**e-posti aadress:** diana@montecarlo.ee, juhan@neti.ee

## Sisukord

|                                           |          |
|-------------------------------------------|----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>                     | <b>3</b> |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>       | <b>4</b> |
| 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 Lühiajalised finantsinvesteeringud | 10       |
| Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed               | 10       |
| Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad   | 10       |
| Lisa 6 Materiaalne põhivara               | 11       |
| Lisa 7 Laenukohustused                    | 11       |
| Lisa 8 Võlad ja ettemaksed                | 12       |
| Lisa 9 Osakapital                         | 12       |
| Lisa 10 Müügitulu                         | 12       |
| Lisa 11 Muud äritulud                     | 12       |
| Lisa 12 Tööjõukulud                       | 13       |
| Lisa 13 Finantstulud ja -kulud            | 13       |
| Lisa 14 Seotud osapooled                  | 13       |

## Tegevusaruanne

OÜ Mobix Invest põhitegevuseks on kinnisvara haldamine ja arendamine.

OÜ Mobix Invest aruandeaasta kahjum oli 173 742 eurot.

Ettevõtte juhatusele 2011.a. töötasu ei makstud.

Ettevõttes ei olnud 2011.a. palgalisi töötajaid.

| Suhtarv                        | 01.01.2011-31.12.2011 | 01.01.2010-31.12.2010 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Maksevõime kordaja (*)         | 0,14                  | 0,18                  |
| Likviidsuskordaja (*)          | 0,14                  | 0,18                  |
| Võlakordaja (*)                | 1,05                  | 0,94                  |
| Käibe puhasrentaablus (%)      | 0                     | 89,26                 |
| Omakapitali rentaablus ROE (%) | 0                     | 142,16                |
|                                |                       |                       |

Maksevõime kordaja=(käibevara-varud)/ lühiajalised kohustused

Likviidsuskordaja= (käibevara-varud)/ lühiajalised kohustused

Võlakordaja=kohustused/ koguvara

Käibe puhasrentaablus= puhaskasum/ müük

Omakapitali rentaablus (ROE)= kasum/ keskmine omakapital

Eelmisel aastal jätkus majanduslangus, mis kinnisvara sektoris tõi jätkuvalt kaasa üüritulude vähenemise, üüripindade vakantside suurenemise ja debitoorse võlgnevuse suurenemise.

2012. aasta alguses on täheldada märke majanduse elavnemisest, ilmselt jõuab see positiivse trendina viiteajaga ka kinnisvara sektorisse. 2012.a on kavas osakapitali suurendamine.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011       | 31.12.2010       | Lisa nr |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|---------|
| Varad                                        |                  |                  |         |
| Käibevara                                    |                  |                  |         |
| Raha                                         | 5 020            | 14 001           | 2       |
| Finantsinvesteeringud                        | 584              | 806              | 3       |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 215 971          | 272 420          | 4,5     |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>221 575</b>   | <b>287 227</b>   |         |
| Põhivara                                     |                  |                  |         |
| Materiaalne põhivara                         | 1 303 806        | 1 380 558        | 6       |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>1 303 806</b> | <b>1 380 558</b> |         |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>1 525 381</b> | <b>1 667 785</b> |         |
| Kohustused ja omakapital                     |                  |                  |         |
| Kohustused                                   |                  |                  |         |
| Lühiajalised kohustused                      |                  |                  |         |
| Laenukohustused                              | 1 261 592        | 1 292 936        | 7       |
| Võlad ja ettemaksed                          | 334 725          | 272 043          | 8       |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>1 596 317</b> | <b>1 564 979</b> |         |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>1 596 317</b> | <b>1 564 979</b> |         |
| Omakapital                                   |                  |                  |         |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556            | 2 556            | 9       |
| Kohustuslik reservkapital                    | 1 023            | 1 023            |         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 99 227           | 13 799           |         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -173 742         | 85 428           |         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>-70 936</b>   | <b>102 806</b>   |         |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>1 525 381</b> | <b>1 667 785</b> |         |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2011            | 2010           | Lisa nr |
|---------------------------------------------|-----------------|----------------|---------|
| Müügitulu                                   | 22 653          | 95 709         | 10      |
| Muud äritulud                               | 0               | 164 909        | 11      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -40 324         | -35 430        |         |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -76 752         | -76 751        | 6       |
| Muud ärikulud                               | -14 875         | -2 589         |         |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-109 298</b> | <b>145 848</b> |         |
| Finantstulud ja -kulud                      | -64 444         | -60 420        | 13      |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-173 742</b> | <b>85 428</b>  |         |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-173 742</b> | <b>85 428</b>  |         |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                       | 2011           | 2010            | Lisa nr  |
|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                         |                |                 |          |
| Ärikasum (kahjum)                                     | -109 298       | 145 848         |          |
| <b>Korrigeerimised</b>                                |                |                 |          |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                     | 76 752         | 76 751          | 6        |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                          | <b>76 752</b>  | <b>76 751</b>   |          |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 56 449         | -202 744        |          |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus | -342           | -1 705          |          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                   | <b>23 561</b>  | <b>18 150</b>   |          |
|                                                       |                |                 |          |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>               |                |                 |          |
| Antud laenude tagasimaksed                            | 0              | 92 672          |          |
| Laekunud intressid                                    | 15             | 9 787           |          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>         | <b>15</b>      | <b>102 459</b>  |          |
|                                                       |                |                 |          |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>              |                |                 |          |
| Saadud laenud                                         | 114 680        | 13 102          |          |
| Saadud laenude tagasimaksed                           | -146 024       | -133 836        |          |
| Makstud intressid                                     | -1 213         | -2 674          |          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>        | <b>-32 557</b> | <b>-123 408</b> |          |
| <b>Kokku rahavood</b>                                 | <b>-8 981</b>  | <b>-2 799</b>   |          |
|                                                       |                |                 |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>     | <b>14 001</b>  | <b>16 800</b>   | <b>2</b> |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>              | <b>-8 981</b>  | <b>-2 799</b>   |          |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>       | <b>5 020</b>   | <b>14 001</b>   | <b>2</b> |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                              |                             | Kokku    |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Kohustuslik<br>reservkapital | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |          |
| <b>31.12.2009</b>           | 2 556                       | 1 023                        | 13 799                      | 17 378   |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | 85 428                      | 85 428   |
| <b>31.12.2010</b>           | 2 556                       | 1 023                        | 99 227                      | 102 806  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             |                              | -173 742                    | -173 742 |
| <b>31.12.2011</b>           | 2 556                       | 1 023                        | -74 515                     | -70 936  |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

OÜ Mobix Invest 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

OÜ Mobix Invest arvestus- ja esitusvaluutaks on EUR.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Lisaks on siin kajastatud raha paigutused rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

### Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse bilansis õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Aktsiaid ja muid omakapitaliinstrumente, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses

### Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 20-30 aastat
- Muu inventar 3-5 aastat

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

### Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

### Seotud osapooled

OÜ Mobix Invest aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

### Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2011   | 31.12.2010    |
|-------------------|--------------|---------------|
| Arvelduskontod    | 5 020        | 14 001        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>5 020</b> | <b>14 001</b> |

### Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

|                                           |                | Kokku | Lisa nr |
|-------------------------------------------|----------------|-------|---------|
|                                           | Aksiad ja osad |       |         |
| <b>31.12.2009</b>                         | 377            | 377   |         |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest | 429            | 429   | 13      |
| <b>31.12.2010</b>                         | 806            | 806   |         |
| Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest | -222           | -222  | 13      |
| <b>31.12.2011</b>                         | 584            | 584   |         |

### Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

|                                    | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> | Lisa nr |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| Nõuded ostjate vastu               | 213 064           | 271 383           |         |
| Ostjatelt laekumata arved          | 213 064           | 271 383           |         |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 2 907             | 1 037             | 5       |
| Muud nõuded                        |                   |                   |         |
| Laenunõuded                        |                   |                   |         |
| Intressinõuded                     |                   |                   |         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>215 971</b>    | <b>272 420</b>    |         |

### Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

|                                               | <b>31.12.2011</b> | <b>31.12.2010</b> |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                               | Ettemaks          | Ettemaks          |
| Käibemaks                                     | 2 907             | 1 037             |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>2 907</b>      | <b>1 037</b>      |

## Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |           |          | Kokku     |
|---------------------|-----------|----------|-----------|
|                     | Maa       | Ehitised |           |
| <b>31.12.2009</b>   |           |          |           |
| Soetusmaksumus      | 1 209 077 | 959 380  | 2 168 457 |
| Akumuleeritud kulum | 0         | -711 148 | -711 148  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 209 077 | 248 232  | 1 457 309 |
|                     |           |          |           |
| Amortisatsioonikulu | 0         | -76 751  | -76 751   |
|                     |           |          |           |
| <b>31.12.2010</b>   |           |          |           |
| Soetusmaksumus      | 1 209 077 | 959 380  | 2 168 457 |
| Akumuleeritud kulum | 0         | -787 899 | -787 899  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 209 077 | 171 481  | 1 380 558 |
|                     |           |          |           |
| Amortisatsioonikulu | 0         | -76 752  | -76 752   |
|                     |           |          |           |
| <b>31.12.2011</b>   |           |          |           |
| Soetusmaksumus      | 1 209 077 | 959 380  | 2 168 457 |
| Akumuleeritud kulum | 0         | -864 651 | -864 651  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 1 209 077 | 94 729   | 1 303 806 |

## Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                        |             |              |             |
| Laenud seotud osapooltelt        | 1 261 592  | 1 261 592                         |                        |             | 7%           | EUR         |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 1 261 592  | 1 261 592                         |                        |             |              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 1 261 592  | 1 261 592                         |                        |             |              |             |
|                                  |            |                                   |                        |             |              |             |
|                                  | 31.12.2010 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta |
|                                  |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                        |             |              |             |
| Laenud seotud osapooltelt        | 1 223 512  | 1 223 512                         |                        |             | 7%           | EEK         |
| SEB laen                         | 69 424     | 69 424                            |                        |             | 3%           | EEK         |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 1 292 936  | 1 292 936                         |                        |             |              |             |
| <b>Laenukohustused kokku</b>     | 1 292 936  | 1 292 936                         |                        |             |              |             |

## Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2011     | 31.12.2010     |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 2 460          | 2 802          |
| Muud võlad                       | 332 265        | 269 241        |
| Intressivõlad                    | 332 265        | 269 241        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>334 725</b> | <b>272 043</b> |

## Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

|                                   | 31.12.2011 | 31.12.2010 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Osakapital                        | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk)                    | 1          | 1          |
| Osa kuulub juriidilisele isikule. |            |            |

## Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 2011          | 2010          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |               |               |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |               |               |
| Eesti                                       | 22 653        | 95 709        |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>22 653</b> | <b>95 709</b> |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>22 653</b> | <b>95 709</b> |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |               |               |
| Ruumide üür                                 | 0             | 76 694        |
| Hooldusteenused                             | 22 653        | 19 015        |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>22 653</b> | <b>95 709</b> |

## Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

|                                | 2011     | 2010           |
|--------------------------------|----------|----------------|
| Trahhid, viivised ja hüvitised | 0        | 164 909        |
| <b>Kokku muud äritulud</b>     | <b>0</b> | <b>164 909</b> |

## Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

2011.a. juhatuse liikmetele töötasu ja muid erisoodustusi ei makstud.

## Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                                         | 2011           | 2010           | Lisa nr |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt | -222           | 429            | 3       |
| Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt                    | -222           | 429            |         |
| Intressitulud                                           | 15             | 2 921          |         |
| Intressikulud                                           | -64 237        | -63 770        |         |
| <b>Kokku finantstulud ja -kulud</b>                     | <b>-64 444</b> | <b>-60 420</b> |         |

## Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|                                                                      | 31.12.2011 |            | 31.12.2010 |            |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                                                      | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud | 0          | 1 593 857  | 0          | 1 492 752  |

Laenude liikumine kajastatud lisas 7. Laenud on tagatiseta.

## Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Mobix Invest (registrikood: 10588690) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| URMAS PAST         | Juhatuse liige     | 21.06.2012           |

## SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Mobix Invest osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Mobix Invest raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

### Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Osaühing Mobix Invest finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

### Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et OÜ Mobix Invest omakapitali suurus seisuga 31.12.2011 summas -70 936 eurot ei vasta Äriseadustiku paragrahvi 176 nõuetele. Meie kokkuvõte ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Enn Leppik

Vandeauditiitori number 57

Auditiitoribüroo ELSS AS

(Nexia International liige)

Auditiorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise 21a, Tartu 51014

03.07.2012

## Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Mobix Invest (registrikood: 10588690) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ENN LEPPIK         | Vandeaudiitor      | 03.07.2012           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 99 227         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -173 742       |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-74 515</b> |

## Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

|                                              | 31.12.2011     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 99 227         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -173 742       |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>-74 515</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|---------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Hoonehalduse abitegevused | 81101      | 22653           | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi              | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|-----------------------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| AS Alexela<br>Entertainment | 10253624                                  |                   | 2556 EUR                     |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                |
|-----------------|---------------------|
| Telefon         | +372 7305959        |
| Faks            | +372 7305910        |
| E-posti aadress | diana@montecarlo.ee |
| E-posti aadress | juhan@neti.ee       |