

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Mobicy Technologies OÜ

registrikood: 12288874

tänavanimi: Niguliste

maja ja korteri number: 2-34

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10146

telefon: +372 5035550

e-posti aadress: info@mobicy.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Mobicy Technologies registreeriti 21.05.2012.

Ettevõtte põhitegevusalaks oli planeeritud IT- alane tegevus. Ettevõtte tegevuse käivitamine ei õnnestunud siiski nii, nagu planeeritud oli ja esimene majandusaasta lõpetati kahjumiga.

2014. majandusaastal püüdis ettevõtte leida uusi tegevusalasid, et eelmiste aastate kahjum katta, kuid see ei õnnestunud.

2015. majandusaastal püüab ettevõtte oma tegevust jätkata.

Peamised finantsuhtearvud:	2014	2013
Müügitulu	0,00	820
Puhaskahjum	-191,00	164
Lühaajaliste kohustuste kattekordaja:	0,05	0,06
ROA (%)	-73,0%	62,8%
ROE (%)	-4,0%	-4,2%

Suhtarvude leidmised kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	63	63	2
Nõuded ja ettemaksud	198	198	3
Kokku käibevara	261	261	
Kokku varad	261	261	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 900	3 900	4
Võlad ja ettemaksud	452	261	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 352	4 161	
Kokku kohustused	4 352	4 161	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	6
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 400	-6 564	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-191	164	
Kokku omakapital	-4 091	-3 900	
Kokku kohustused ja omakapital	261	261	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	0	820	7
Mitmesugused tegevuskulud	0	-437	8
Kokku ärikasum (-kahjum)	0	383	
Intressikulud	-191	-219	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-191	164	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-191	164	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	0	383	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	230	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	0	-175	
Kokku rahavood äritegevusest	0	438	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	550	
Saadud laenude tagasimaksud	0	-950	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-400	
Kokku rahavood	0	38	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63	25	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	0	38	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63	63	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-6 564	-4 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)		164	164
31.12.2013	2 500	-6 400	-3 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-191	-191
31.12.2014	2 500	-6 591	-4 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mobicy Technologies OÜ 2014. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, Eesti Vabariigi seadustele ja Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditele.

Mobicy Technologies OÜ kasutab aastaaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud nõuete ja kohustuste saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoivuseid, lühiajalisi (üldjuhul alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu hinnatakse lähtudes maksetähtaja ületamisest, vastavalt kehtivale sisekorra eeskirjadele. Iga nõude laekumise tõenäosust hinnatakse individuaalselt, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded ostjate vastu, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning kajastatakse bilansis miinusemärgiga bilansireal „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“. Lootusetud nõuded on bilansist välja arvatud.

Finantskohustused

Kohustused on jaotatud lühi- ja pikaajalisteks. Pikaajalisteks loetakse kohustusi, mille maksetähtaeg ületab ühte aastat. Kõik ülejäänud kohustused loetakse lühiajalisteks.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule peab ettevõtte moodustama kohustusliku reservkapitali. Kohustuslik reservkapital moodustatakse puhaskasumist tehtavatest eraldistest. Iga-aastase eraldise suurus peab olema vähemalt 1/20 aruandeaasta kinnitatud puhaskasumist kuni 1/10 aktsiakapitali suuruse reservkapitali saavutamiseni.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Intressitulu kajastatakse tuluna nõudeõiguse tekkimisel.

Tulude ja kulude arvestuses on lähtutud tekkepõhisusest ning tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud, või millal dividendid välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolte üle või oluline mõju teise osapoolte äriolukorrale. OÜ Mobicy Technologies käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda ning tegevjuhtkonnas olevate isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2014 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäeva järgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Arveldusarve	63	63
Kokku raha	63	63

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	156	156
Ostjatelt laekumata arved	156	156
Ettemaksed	42	42
Muud makstud ettemaksed	42	42
Kokku nõuded ja ettemaksed	198	198
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	156	156
Ostjatelt laekumata arved	156	156
Ettemaksed	42	42
Muud makstud ettemaksed	42	42
Kokku nõuded ja ettemaksed	198	198

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikuga seotud ettevõttelt	3 900	3 900			5%	EUR	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	3 900	3 900					
Laenukohustused kokku	3 900	3 900					
	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikuga seotud ettevõttelt	3 900	3 900			5%	EUR	31.12.14
Lühiajalised laenud kokku	3 900	3 900					
Laenukohustused kokku	3 900	3 900					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud võlad	452	452
Intressivõlad	452	452
Kokku võlad ja ettemaksed	452	452
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud võlad	261	261
Intressivõlad	261	261
Kokku võlad ja ettemaksed	261	261

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Mobicy Technologies OÜ osade nimiväärtused seisuga 31.12.2014 on: 1237 EUR, 1237 EUR ja 26 EUR (sama 31.12.2013)		

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	820
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	820
Kokku müügitulu	0	820
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT alased teenused	0	820
Kokku müügitulu	0	820

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Raamatupidamisteenused	0	104
Muud	0	333
Kokku mitmesugused tegevuskulud	0	437

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

2014. majandusaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud (sama 2013. majandusaastal).

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 352	4 161

2013	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	550	950

Juhatuse liikmetele 2014. majandusaastal töötasu ei makstud ja neile ei olnud ette nähtud ka muid soodustusi (sama 2013. majandusaastal).

Juhatusel allkirjad 2014. a. majandusaasta aruandele

Juhatus on koostanud 2014. majandusaasta aruande. Juhatus on koostatud majandusaasta aruande, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest, läbi vaadanud ja ainuomanikule esitamiseks heaks kiitnud.

Pradeep Gupta
Juhatusel liige



29. 06. 2015

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-191
Kokku	-6 591
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 519
Kokku	-6 519

Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum tulevaste perioodide kasumiga

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 400
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-191
Kokku	-6 591
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 519
Kokku	-6 591

Otsustati katta aruandeaasta kahjum tulevaste perioodide kasumiga

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janno Viiding	38012280264	Eesti	1237 EUR
Marek Krabi	38606134918	Käravete alevik, Ambla vald, Järva maakond, Eesti	26 EUR
Pradeep Gupta	35706010343	Eesti	1237 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5035550
E-posti aadress	info@mobicy.com