

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Mobicy Technologies OÜ

registrikood: 12288874

tänavanimi: Niguliste 2-34

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12

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.

2013. majandusaastal püüdis ettevõtte leida uusi tegevusalasid, et 2012. aasta kahjum katta, kuid see ei õnnestunud.

2014. majandusaastal püüab ettevõtte oma tegevust jätkata.

Peamised finantsuhtearvud:	2012	2013
Müügitulu	130,00	820
Puhaskahjum	-6564,00	164
Lühaajaliste kohustuste kattekordaja:	1,54	0,06
ROA (%)	-977%	62,8%
ROE (%)	-162%	-4,2%

Suhtarvude leidmisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	63	25	2
Nõuded ja ettemaksed	198	647	3
Kokku käibevara	261	672	
Kokku varad	261	672	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 900	4 300	5
Võlad ja ettemaksed	261	436	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 161	4 736	
Kokku kohustused	4 161	4 736	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 564	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164	-6 564	
Kokku omakapital	-3 900	-4 064	
Kokku kohustused ja omakapital	261	672	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	21.05.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	820	130	8
Mitmesugused tegevuskulud	-437	-419	9
Tööjõukulud	0	-6 234	10
Kokku ärikasum (-kahjum)	383	-6 523	
Intressikulud	-219	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	164	-6 523	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164	-6 523	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	21.05.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	383	-6 523	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	230	-647	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-175	395	
Kokku rahavood äritegevusest	438	-6 775	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	550	4 300	
Saadud laenude tagasimaksed	-950	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-400	4 300	
Kokku rahavood	38	-2 475	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	38	-2 475	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63	25	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
21.05.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 564	-6 564
31.12.2012	2 500	-6 564	-4 064
Aruandeaasta kasum (kahjum)		164	164
31.12.2013	2 500	-6 400	-3 900

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mobicy Technologies OÜ 2013. 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 hoiuseid, 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 osapoole üle või oluline mõju teise osapoole 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 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Arveldusarve	63	25
Kokku raha	63	25

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	156	156
Ostjatelt laekumata arved	156	156
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	51	51
Ettemaksed	440	440
Muud makstud ettemaksed	440	440
Kokku nõuded ja ettemaksed	647	647

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	51	
Üksikisiku tulumaks			81
Sotsiaalmaks	0		184
Kohustuslik kogumispension	0		11
Töötuskindlustusmaksed	0		24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	51	300

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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					

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen omanikuga seotud ettevõttelt	4 300	4 300			5%	EUR	31.12.2013
Lühiajalised laenud kokku	4 300	4 300					
Laenukohustused kokku	4 300	4 300					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud võlad	261	261		
Intressivõlad	261	261		
Kokku võlad ja ettemaksed	261	261		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	95	95		
Maksuvõlad	300	300		
Muud võlad	41	41		
Intressivõlad	41	41		
Kokku võlad ja ettemaksed	436	436		

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Mobicy Technologies OÜ osade nimiväärtused seisuga 31.12.2013 on: 1237 EUR, 1237 EUR ja 26 EUR (sama 31.12.2012)		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2013	21.05.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	820	130
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	820	130
Kokku müügitulu	820	130
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT alased teenused	820	130
Kokku müügitulu	820	130

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	21.05.2012 - 31.12.2012
Mitmesugused bürookulud	0	121
Raamatupidamisteenused	104	150
Konsultatsioonikulud	0	131
Muud	333	17
Kokku mitmesugused tegevuskulud	437	419

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	21.05.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	0	4 638
Sotsiaalmaksud	0	1 596
Kokku tööjõukulud	0	6 234
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

2013. majandusaastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 161	4 341

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
21.05.2012 - 31.12.2012	Saadud laenud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 300	

Juhatuse liikmetele 2013. majandusaastal töötasu ei makstud ja neile ei olnud ette nähtud ka muid soodustusi (sama 2012. majandusaastal).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2014

Mobicy Technologies OÜ (registrikood: 12288874) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRADEEP GUPTA	Management board member	19.06.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164
Kokku	-6 400
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 400
Kokku	-6 400

Juhatus teeb ettepaneku jätta aruandeaasta kasum eelmiste perioodide kahjumi katteks.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-6 564
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164
Kokku	-6 400
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 400
Kokku	-6 400

Otsustati jätta aruandeaasta kasum eelmiste perioodide kahjumi katteks

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud infotehnoloogia- ja arvutialased tegevused	62091	820	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janno Viiding	38012280264	Niguliste tänav 2-34, Eesti	1237 EUR
Marek Krabi	38606134918	Pargi tänav 2, Käravete alevik, Ambla vald, Järva maakond, Eesti	26 EUR
Pradeep Gupta	35706010343	Andrekse tee 4/1-3, Eesti	1237 EUR

Sidevahendid

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