

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 21.05.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

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	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11

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 püüab ettevõtte leida uusi tegevusalasid, et 2012. aasta kahjum katta.

Peamised finantsuhtearvud: 2012

Müügitulu	130,00
Puhaskahjum	-6564,00

Lühaajaliste kohustuste kattekordaja: 1,54

ROA (%) -977%

ROE (%) -162%

Suhtarvude leidmisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	21.05.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	647	0	3
Kokku käibevara	672	2 500	
Kokku varad	672	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 300	0	5
Võlad ja ettemaksed	436	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	4 736	0	
Kokku kohustused	4 736	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 564	0	
Kokku omakapital	-4 064	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	672	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	21.05.2012 - 31.12.2012	21.05.2012 - 21.05.2012	Lisa nr
Müügitulu	130	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-419	0	9
Tööjõukulud	-6 234	0	10
Ärikasum (kahjum)	-6 523	0	
Finantstulud ja -kulud	-41	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 564	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 564	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	21.05.2012 - 31.12.2012	21.05.2012 - 21.05.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-6 523	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-647	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	395	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-6 775	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	4 300	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 300	0	
Kokku rahavood	-2 475	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 475	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
21.05.2012	2 500		2 500
21.05.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-6 564	-6 564
31.12.2012	2 500	-6 564	-4 064

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mobicy Technologies OÜ 2012. 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 Eesti 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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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.

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 osapoolena tegevjuhtkonda ning tegevjuhtkonnas olevate isikute lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid.

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.

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.

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)

	31.12.2012	21.05.2012
Arvelduskontod	25	2 500
Kokku raha	25	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	156	156			
Ostjatelt laekumata arved	156	156			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	51	51			4
Ettemaksed	440	440			
Muud makstud ettemaksed	440	440			
Kokku nõuded ja ettemaksed	647	647			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		21.05.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	51		0	
Üksikisiku tulumaks		81		0
Sotsiaalmaks		184		0
Kohustuslik kogumispension		11		0
Töötuskindlustusmaksed		24		0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51	300		

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	95	95			
Maksuvõlad	300	300			4
Muud võlad	41	41			
Intressivõlad	41	41			
Kokku võlad ja ettemaksed	436	436			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	21.05.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	2
Mobicy Technologies OÜ osade nimiväärtused seisuga 31.12.2012 on: 1237 EUR, 1237 EUR ja 26 EUR		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	21.05.2012 - 31.12.2012	21.05.2012 - 21.05.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	130	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	130	0
Kokku müügitulu	130	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
IT alased teenused	130	0
Kokku müügitulu	130	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

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

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	21.05.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 341	0

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
21.05.2012 - 21.05.2012	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

OÜ Mobicy Technologies sai laenu omanikuga seotud ettevõttelt 4300 EUR. Laenu intressimääraks on 5% aastas. 31.12.2012 seisuga oli intressivõlg 41 EUR. laenu tagasimakse tähtaeg on 31.12.2013.

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Mobicy Technologies OÜ (registrikood: 12288874) 21.05.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRADEEP GUPTA	The member of the management board	25.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 564
Kokku	-6 564
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 564
Kokku	-6 564

Juhatus teeb ettepaneku katta aruandeaasta kahjum tulevaste perioodide kasumiga.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 564
Kokku	-6 564
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-6 564
Kokku	-6 564

Otsustati katta aruandeaasta kahjum tulevastel perioodidel.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	130	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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