

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: aktsiaselts Mobec

registrikood: 10048462

tänava/talu nimi, Kurekivi tee 6
maja ja korteri number:

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75306

telefon: +372 6379445

faks: +372 6379398

e-posti aadress: mobec@mobec.ee

veebilehe aadress: www.mobec.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Muud nõuded	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Laenukohustused	15
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 10 Aktsiakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Muud äritulud	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Muud ärikulud	18
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 18 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

AS Mobec põhitegevuseks on hulgikaubandus. Ametlikud maaletootjad oleme järgmiste firmade toodetele ja kaubamärkidele:

TOOTJA	TUNTUMAD KAUBAMÄRGID
FERRERO	- KINDER üllatusmunad, KINDER šokolaadid, Kinder Pingui, Maxi King ja Milchshnitte jahutatud tooted, RAFFAELLO, Tic-Tac suuvärskendaja, NUTELLA šokolaadikreem, ROCHER.
UNILEVER	- OMO, Domestos ja Cif puhastusvahendid, SUN sari, Pepsodent hambapastad, REXONA, AXE ja DOVE deodorandid, TIMOTEL DOVE sari, SIGNAL sari, Lipton, Rama, Delma, Creme
šampoonid, Bonjour, Knorr, Flora.	
STORCK	- Werther's Original, Mamba, Toffifee, Knoppers, Merci maiustused.
PRIMA PET, HAU-HAU	- lemmikloomatoidud ja -tarbed.
KARKSI	- õlled, veinid, Karoliina hõõgvein
SAARE FOODS	- Saaremaa vesi
BONAVITA	- hommikusöögid, müsliid
RANNAKÜLA	- kalakonservid
KODUKÜLA	- lihakonservid
KODAK	- patareid
DELITISSUE	- Soft& Easy, Camomille, Regina tualett- ja majapidamispaaber
YBARRA	- oliiviõlid, oliivid
VÄRSKA MAHE	- mineraalvesi
BARDINET	- viinamarjaveinid
MILZU	- teraviljahelbed
RYNKEBY	- mahlad, smuutid
OK SNACKS	- pähklid, snäkid
CALVO	- kalatooted
SMART	- jalatsihoidlus

Keskmine töötajate arv 2015.aastal oli 91 inimest ning palkade kogusumma 1 786 183 eurot. Juhatuse liikmeid on üks. Nõukogu koosneb kolmest liikmest. Juhatuse ja nõukogu tegevuse eest eraldi tasu ei makstud.

2015. täitsime püstitatud eesmärgid. Laiendasime logistikateenuste pakkumist ning kaubamärkide „Koduküla“, „Milzu“ ja „Smart“ turustamist.

2016.aasta eesmärkideks on ettevõtte ja logistiliste teenuste jätkuv arendamine ning müügiimahtude kasv.

AS Mobec peamised finantssuhtarvud:

	2015	2014
Müügitulu eurodes	23 512 941	19 391 095
Müügitulu kasv (%)	21,26	13,54
Puhaskasum eurodes	668 419	630 977
Puhasrentablus (%)	2,84	3,25
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,21	1,19
ROA (%)	7,88	8,38
ROE (%)	31,25	23,63

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = ((müügitulu 2015/müügitulu 2014/müügitulu 2014 * 100

Puhasrentaablus (%) = ((puhaskasum/müügitulu) * 100)

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = ((puhaskasum/varad) * 100)

ROE (%) = ((puhaskasum/omakapital) * 100)

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 157	79 505	
Nõuded ja ettemaksed	3 672 278	3 078 768	2
Varud	3 800 927	2 379 787	3
Kokku käibevara	7 512 362	5 538 060	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	717 091	1 695 110	2
Materiaalne põhivara	248 689	304 642	6
Kokku põhivara	965 780	1 999 752	
Kokku varad	8 478 142	7 537 812	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 544 607	905 228	8
Võlad ja ettemaksed	4 641 208	3 767 400	9
Kokku lühiajalised kohustused	6 185 815	4 672 628	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	153 335	194 611	8
Kokku pikaajalised kohustused	153 335	194 611	
Kokku kohustused	6 339 150	4 867 239	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	64 000	64 000	10
Kohustuslik reservkapital	14 676	14 676	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 391 897	1 960 920	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	668 419	630 977	
Kokku omakapital	2 138 992	2 670 573	
Kokku kohustused ja omakapital	8 478 142	7 537 812	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	23 512 941	19 391 095	11
Muud äritulud	6 022	3 211	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-19 500 882	-15 836 631	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 155 769	-1 186 635	14
Tööjõukulud	-1 786 183	-1 529 200	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-85 453	-45 546	6
Muud ärikulud	-9 513	-10 840	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	981 163	785 454	
Muud finantstulud ja -kulud	-12 744	3 434	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	968 419	788 888	
Tulumaks	-300 000	-157 911	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	668 419	630 977	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	981 163	785 454	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	85 453	45 546	
Kokku korrigeerimised	85 453	45 546	6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-626 437	-679 739	
Varude muutus	-1 421 140	-534 733	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	873 779	983 810	
Laekunud intressid	32 937	41 745	17
Makstud intressid	-45 681	-38 311	17
Kokku rahavood äritegevusest	-119 926	603 772	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 500	-26 713	6
Antud laenud	-727 254	-437 241	
Antud laenude tagasimaksed	1 738 200	515 300	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	981 446	51 346	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	309 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-309 000	0	
Arvelduskrediidi saldo muutus	367 867	-54 450	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-40 341	-275 928	8
Makstud dividendid	-1 200 000	-500 000	10
Makstud ettevõtte tulumaks	-300 000	-132 911	10
Muud laekumised finantseerimistegevusest	270 606	144 361	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-901 868	-818 928	
Kokku rahavood	-40 348	-163 810	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	79 505	243 315	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-40 348	-163 810	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 157	79 505	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	64 000	14 676	2 560 920	2 639 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	630 977	630 977
Makstud dividendid	0	0	-600 000	-600 000
31.12.2014	64 000	14 676	2 591 897	2 670 573
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	668 419	668 419
Makstud dividendid	0	0	-1 200 000	-1 200 000
31.12.2015	64 000	14 676	2 060 316	2 138 992

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Mobec 2015. 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Kasumiarunde skeemina on kasutuses skeem nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Finantsinvesteeringud

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpapereid (aktsiaid).

Lühiajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt

Hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena. 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 laekuv 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.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit .

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tootmiseseadmed 5-33%
- Transpordivahendid 5-25%
- Muu inventar ja IT seadmed 5-33%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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 antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdsväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtusest).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg

on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva. Lühiajalistena lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa ei ole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta. Eraldis kajastatakse bilansis summas, mis on juhtkonna hinnangu kohaselt bilansipäeva seisuga vajalik eraldisega seotud kohustuse rahuldamiseks või üleandmiseks kolmandale osapoolele. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldisega seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

Tulud

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu 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.

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 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. AS Mobec käsitleb seotud osapooltena:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärioludele otsustele;
- tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 668 959	3 668 959	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 668 959	3 668 959	0	
Muud nõuded	717 091	0	717 091	5
Laenunõuded	379 832	0	379 832	
Intressinõuded	337 259	0	337 259	
Ettemaksed	3 319	3 319	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 319	3 319	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 389 369	3 672 278	717 091	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	3 076 249	3 076 249		
Ostjatelt laekumata arved	3 076 249	3 076 249		
Muud nõuded	1 695 110	0	1 695 110	5
Laenunõuded	1 390 778	0	1 390 778	
Intressinõuded	304 332	0	304 332	
Ettemaksed	2 519	2 519	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 519	2 519	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 773 878	3 078 768	1 695 110	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	3 800 927	2 379 787
Kokku varud	3 800 927	2 379 787

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	75 000	26 582
Käibemaks	509 332	452 453
Üksikisiku tulumaks	42 576	37 564
Erisoodustuse tulumaks	828	994
Sotsiaalmaks	84 407	71 505
Kohustuslik kogumispension	4 875	4 064
Töötuskindlustusmaksed	6 257	5 928
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	723 275	599 090

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	379 832	0	379 832	3%	euro	31.12.2018
Intressinõuded	337 259	0	337 259		euro	31.12.2018
Kokku muud nõuded	717 091	0	717 091			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	1 390 778	0	1 390 778	3%	euro	31.12.2018
Intressinõuded	304 332	0	304 332		euro	31.12.2018
Kokku muud nõuded	1 695 110	0	1 695 110			

Antud pikaajaliste laenude pealt on AS Mobec teeninud intresse summas 32 937 eurot (2014-l aastal 41 745 eurot)

Laenude intress 2015-l aastal oli 3% (2014-l aastal 3 %).

Laenulepingute alusvaluutaks on euro.

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	27 482	14 579	126 896	168 957	168 957
Akumuleeritud kulum	-27 482	-7 868	-86 060	-121 410	-121 410
Jääkmaksumus	0	6 711	40 836	47 547	47 547
Ostud ja parendused	278 960	0	23 681	302 641	302 641
Amortisatsioonikulu	-21 012	-2 235	-22 299	-45 546	-45 546
Müügid	0	0	0		
31.12.2014					
Soetusmaksumus	278 960	14 579	150 577	444 116	444 116
Akumuleeritud kulum	-21 012	-10 103	-108 359	-139 474	-139 474
Jääkmaksumus	257 948	4 476	42 218	304 642	304 642
Ostud ja parendused	0	0	29 500	29 500	29 500
Amortisatsioonikulu	-55 944	-1 765	-27 744	-85 453	-85 453
31.12.2015					
Soetusmaksumus	278 960	14 579	180 077	473 616	473 616
Akumuleeritud kulum	-76 956	-11 868	-136 103	-224 927	-224 927
Jääkmaksumus	202 004	2 711	43 974	248 689	248 689

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	107 465	95 492
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	96 487	69 545
1-5 aasta jooksul	155 082	89 936

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	720 605	720 605			6 kuu Euribor+1,78%	30.11.2016
Arvelduskrediit	782 755	782 755			1 kuu Euribor+1,85%	17.03.2016
Kapitalirent	41 247	41 247			2,2-2,3%	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	1 544 607	1 544 607				
Pikaajalised laenud						
Kapitalirent	153 335	0	153 335		2,2-2,3%	15.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	153 335	0	153 335			
Laenukohustused kokku	1 697 942	1 544 607	153 335			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	449 999	449 999			3 kuu Euribor+1,8%	17.05.2015
Arvelduskrediit	414 888	414 888			1 kuu Euribor+1,85%	11.03.2015
Kapitalirent	40 341	40 341			2,2-2,3%	31.12.2015
Lühiajalised laenud kokku	905 228	905 228				
Pikaajalised laenud						
Kapitalirent	194 611	0	194 611		2,2-2,3%	15.08.2018
Pikaajalised laenud kokku	194 611	0	194 611			
Laenukohustused kokku	1 099 839	905 228	194 611			

14.02.2014 pikendati arvelduslaenulepingut 2530021500320, intress jäeti samaks, muudeti aga lõpptähtaega, st laenulemiidi tagastamine muudeti tähtajatuks, vähemalt 1 kuu pikkuse etteteatamisega, kui soovitakse leping lõpetada.

07.01.2015 suurendati arvelduslaenulepingu 2530021500320 lisa 18-ga laenulemiiti 300 000 euro võrra, millest tulenevalt on laenulemiids alates 07.01.2015.a. 770 000 eurot.

14.04.2015 suurendati arvelduslaenulepingu 2530021500320 lisa 19-ga laenulemiiti 200 000 euro võrra, millest tulenevalt on laenulemiids alates 14.04.2015.a. 970 000 eurot.

15.06.2015 vähendati arvelduslaenulepingu 2530021500320 lisa 20-ga laenulemiit 800 000 euroni.

10.03.2016 suurendati arvelduslaenulepingu 2530021500320 lisa 21-ga laenulemiiti 200 000 euro võrra, millest tulenevalt on laenulemiids alates 10.03.2016.a. 1 000 000 eurot.

14.05.2015 pikendati Faktooringlepingut nr. 210080 (lisa nr. 10) kuni 14.05.2016, intressiks 6 kuu euribor + 1,78%. Faktooringulimiit 400 000 eurot.

14.09.2015 muudeti Faktooringlepingut nr. 210080 (lisa nr. 11) kuni 30.11.2016, intressiks 6 kuu euribor + 1,75%. Faktooringulimiit 800

000 eurot.

09.11.2015 muudeti Faktooringlepingut nr. 210080 (lisa nr. 12) kuni 30.11.2016, intressiks 6 kuu euribor + 1,75%. Faktooringulimiit 1 000 000 eurot.

AS MOBEC poolt saadud arvelduslaenulepingu tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Esimeses järjekorras hüpoteek ettevõtte vallasvarale summas 639 166 eurot AS SEB Pank kasuks.
2. 07.12.2011 seati teisele järjekohale kommertspant summas 101 884 eurot AS SEB Pank kasuks, Kurekivi tee 6, Rae vald.
3. 07.12.2011 seati kolmandale järjekohale kommertspant summas 195 000 eurot AS SEB Pank kasuks.
4. 10.03.2016 seati neljandale järjekohale kommertspant summas 564 000 eurot AS SEB pank kasuks.

Eespool nimetatud vallasvara punktid 1 kuni 3 olid panditud ka seisuga 31. detsember 2014.

Muud tagatised - garantiilimiit summas 30 000 eurot, leping nr. 2530021560330 OK Snack A/S kasuks, lõpptähtajaga 03.03.2016.a.
10.03.2016 pikendati lepingut nr. 2530021560330 lisa nr. 17-ga, lõpptähtajaga 03.03.2017.a.

Laenulepingute alusvaluutaks on euro.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 780 111	3 780 111	
Võlad töövõtjatele	134 739	134 739	
Maksuvõlad	723 275	723 275	4
Saadud ettemaksed	3 083	3 083	
Muud saadud ettemaksed	3 083	3 083	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 641 208	4 641 208	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 932 853	2 932 853	
Võlad töövõtjatele	107 915	107 915	
Maksuvõlad	599 090	599 090	4
Muud võlad	125 000	125 000	
Dividendivõlad	125 000	125 000	
Saadud ettemaksed	2 542	2 542	
Muud saadud ettemaksed	2 542	2 542	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 767 400	3 767 400	

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Aktsiakapital	64 000	64 000
Aktsiate arv (tk)	1 000	1 000
Aktsiate nimiväärtus	64	64

2015. aastal on aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividende summas 1 200 000 eurot. (2014.a oli välja kuulutatud dividende summas 600 000 eurot ja sellest välja makstud dividende 500 000 eurot). Dividendide maksmisega 2015-l aastal kaasnes tulumaksukulu summas 300 000 eurot (2014 aastal 157 911 eurot).

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2015 moodustas 2 060 316 eurot (31. detsember 2014 2 591 897) eurot. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 648 253 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 412 063 eurot. Seisuga 31. detsember 2014 oli dividendidena võimalik välja maksta 2 073 518 eurot, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 518 379 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	23 512 941	19 364 195
Leedu	0	4 040
Suurbritannia	0	22 860
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	23 512 941	19 391 095
Kokku müügitulu	23 512 941	19 391 095
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük - EMTAK 2008 46181	23 512 941	19 391 095
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine		
Kokku müügitulu	23 512 941	19 391 095

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Inventuuri ülejääk	3 359	3 211
Muud	2 663	0
Kokku muud äritulud	6 022	3 211

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	19 026 295	15 429 852
Transpordikulud	474 587	406 779
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	19 500 882	15 836 631

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-403 095	-409 585
Energia	-147 659	-152 757
Elektrienergia	-27 529	-27 221
Soojusenergia	-21 905	-19 388
Kütus	-98 225	-106 148
Mitmesugused bürookulud	-32 726	-47 843
Lähetuskulud	-20 315	-21 120
Koolituskulud	-2 817	-919
Riiklikud ja kohalikud maksud	-53 195	-10 886
Reklaamikulu	0	-261 578
Turvateenused	-1 930	-1 917
Side ja infosüsteemid	-55 923	-55 139
Pakendikäitlus	-59 840	-36 136
Väikevahendid	-33 994	-22 803
Töstuki rent	-19 200	-19 200
Panga teenused	-16 052	-12 036
Pandipakend	-12 789	-2 275
Kindlustused	-32 898	-30 044
Personali otsing	-8 085	0
Remondi ja hoolduskulud	-13 113	0
Kasutusrent	-134 402	0
Muud	-107 736	-102 397
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 155 769	-1 186 635

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 321 340	1 131 782
Sotsiaalmaksud	454 370	385 983
Töötuskindlustus	10 473	11 435
Kokku tööjõukulud	1 786 183	1 529 200
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	84	74

Lisa 16 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Muud	-9 513	-10 840
Kokku muud ärikulud	-9 513	-10 840

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2015	2014
Intressitulu laenudelt	32 937	41 745
Muud intressitulud	0	0
Intressikulu laenudelt	-45 681	-38 311
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-12 744	3 434

Lisa 18 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	689 778	37 628	1 695 109	10 703

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	455 234	0	637 254	1 674 900	109 000	109 000
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	356 920	0	337 241	415 300	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	23 008	23 008

Intressi tulu tehingutest seotud osapooltega oli 2015-I aastal 32 314 eurot (2014-I aastal 41 745 eurot).

Dividende arvestati seotud osapooltele 2015-l aastal 1 200 000 eurot (2014 aastal 600 000 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2016

aktsiaselts Mobec (registrikood: 10048462) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDI VIGUR	juhatuse liige (juhataja)	06.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Mobec aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Mobec raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 20, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt aktsiaselts Mobec finantsseisundit seisuga 31. detsember 2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Roland Kaurov

Vandeaudiitori number 389

OÜ Audiitorbüroo RKT

Audiitorettevõtja tegevusloa number 72

Kitsas 8, Tartu

06. mai 2016

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Mobec (registrikood: 10048462) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	06.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 391 897
Aruandeaasta kasum (kahjum)	668 419
Kokku	2 060 316

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	23512941	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6379445
Faks	+372 6379398
E-posti aadress	mobec@mobec.ee
Veebilehe aadress	www.mobec.ee