

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: aktsiaselts Mobec

registrikood: 10048462

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

küla: Lehmja küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 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	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

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

TOOTJA	TUNTUMAD KAUBAMÄRGID
FERRERO	- KINDER üllatusmunad, KINDER šokolaadid, Kinder Pingu, Maxi King ja Milchchnitte jahutatud tooted,
RAFFAELLO, Tic-Tac suuvärskendaja, NUTELLA	šokolaadikreem, ROCHER.
UNILEVER	- OMO, Bio Luvil pesuained, Domestos ja Cif puhastusvahendid, SUN sari, Pepsodent hambapastad,
REXONA, AXE ja DOVE deodorandid, TIMOTEI	šampoonid, DOVE sari,
SIGNAL sari, Lipton, Rama,	Delma, Creme Bonjour, Knorr, Flora.
STORCK	- Werther's Original, Mamba, Toffifee, Knoppers, Merci maiustused.
PRIMAPET, HAU-HAU	- lemmikloomatoidud ja -tarbed.
KARKSI	- õlled, siidrid, veinid, Karoliina hõõgvein
SAARE FOODS	- Saaremaa Vesi
BONAVITA	- hommikusöögid, müsliid
RANNAKÜLA	- kalakonservid
KODAK	- patareid
DELITISSUE	- Soft& Easy, Camomille, Regina tualett- ja majapidamisepaber
YBARRA	- oliiviõlid, oliivid
VÄRSKA MAHE	- mineraalvesi
BARDINET	- viinamarjaveinid
RYNKEBY	- mahlad, smuutid
CALVO	- kalatooted

Keskmine töötajate arv 2014.aastal oli 74 inimest ning palkade kogusumma 1 529 200 eurot. Juhatuse liikmeid on üks. Nõukogu koosneb kolmest liikmest. Juhatuse ja nõukogu tegevuse eest eraldi tasu ei makstud.

2014 täitsime püstitatud eesmärgid. Lõpetasime laohoone juurdeehituse ja täiendasime müügiorganisatsiooni. Alustasime koostööd pakendatud pählite ja snäkkide valmistaja OK Snacks a/s- ga, samuti laiendasime logistikateenuse pakkumist.

2015 aasta eesmärkideks on jätkuv müügi- ja logistiliste teenuste kasv ning ettevõtte arendamine.

AS Mobec peamised finantssuhtarvud:**2014****2013**

Müügitulu eurodes

19 391 095

17 079 398

Müügitulu kasv (%)

13,54

11,92

Puhaskasum eurodes

630 977

627 598

Puhasrentaablus (%)

3,25

3,67

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)

1,19

1,23

ROA (%)

8,38

9,95

ROE (%)

23,63

23,78

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

$$\text{Müügitulu kasv (\%)} = ((\text{müügitulu 2014} - \text{müügitulu 2013}) / \text{müügitulu 2013}) * 100$$
$$\text{Puhasrentaablus (\%)} = ((\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) * 100)$$
$$\text{Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)} = \text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$$
$$\text{ROA (\%)} = ((\text{puhaskasum} / \text{varad}) * 100)$$
$$\text{ROE (\%)} = ((\text{puhaskasum} / \text{omakapital}) * 100)$$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	79 505	243 315	
Nõuded ja ettemaksed	3 078 768	2 440 772	2
Varud	2 379 787	1 845 054	3
Kokku käibevara	5 538 060	4 529 141	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	1 695 110	1 731 425	2
Materiaalne põhivara	304 642	47 547	6
Kokku põhivara	1 999 752	1 778 972	
Kokku varad	7 537 812	6 308 113	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	905 228	774 975	8
Võlad ja ettemaksed	3 767 400	2 893 542	9
Kokku lühiajalised kohustused	4 672 628	3 668 517	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	194 611	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	194 611	0	
Kokku kohustused	4 867 239	3 668 517	
Omakapital			
Aktiivkapital nimiväärtuses	64 000	64 000	10
Kohustuslik reservkapital	14 676	14 676	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 960 920	1 933 322	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	630 977	627 598	
Kokku omakapital	2 670 573	2 639 596	
Kokku kohustused ja omakapital	7 537 812	6 308 113	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	19 391 095	17 079 398	11
Muud äritulud	3 211	7 990	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 836 631	-13 990 266	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 186 635	-1 031 269	14
Tööjõukulud	-1 529 200	-1 301 690	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-45 546	-19 882	6
Muud ärikulud	-10 840	-13 831	16
Kokku ärikasum (-kahjum)	785 454	730 450	
Muud finantstulud ja -kulud	3 434	3 477	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	788 888	733 927	
Tulumaks	-157 911	-106 329	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	630 977	627 598	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	785 454	730 450	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	45 546	19 882	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	327	
Kokku korrigeerimised	45 546	20 209	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-679 739	-173 565	3
Varude muutus	-534 733	-366 520	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	983 810	277 302	
Laekunud intressid	41 745	40 446	17
Makstud intressid	-38 311	-36 969	17
Kokku rahavood äritegevusest	603 772	491 353	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-26 713	-19 368	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	10 300	6
Antud laenud	-437 241	-286 836	2
Antud laenude tagasimaksed	515 300	99 500	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	51 346	-196 404	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-54 450	162 960	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-275 928	0	
Makstud dividendid	-500 000	-400 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	-132 911	-106 329	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	144 361	28 037	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-818 928	-315 332	
Kokku rahavood	-163 810	-20 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	243 315	263 698	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-163 810	-20 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	79 505	243 315	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	64 000	14 676	2 333 322	2 411 998
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	627 598	627 598
Makstud dividendid	0	0	-400 000	-400 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Mobec 2014. 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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt 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 nüüdisväärtuses, 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 väärtuses).

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 väärtuses (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 õiglases 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 äriliste 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 äriliste 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)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud 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		1 695 110	5
Laenunõuded	1 390 778		1 390 778	
Intressinõuded	304 332		304 332	
Ettemaksed	2 519	2 519		
Tulevaste perioodide kulud	2 519	2 519		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 773 878	3 078 768	1 695 110	

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	2 435 243	2 435 243	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 435 243	2 435 243	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 213	3 213		4
Muud nõuded	1 731 425		1 731 425	5
Laenunõuded	1 468 836		1 468 836	
Intressinõuded	262 589		262 589	
Ettemaksed	2 316	2 316	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 316	2 316	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 172 197	2 440 772	1 731 425	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Müügiks ostetud kaubad	2 379 787	1 845 054
Kokku varud	2 379 787	1 845 054

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	26 582	0	
Käibemaks	0	452 453	3 213	339 527
Üksikisiku tulumaks	0	37 564	0	33 748
Erisoodustuse tulumaks	0	994	0	2 557
Sotsiaalmaks	0	71 505	0	64 992
Kohustuslik kogumispension	0	4 064	0	3 580
Töötuskindlustusmaksed	0	5 928	0	5 646
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	599 090	3 213	450 050

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2014	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	1 390 778	1 390 778	3%	euro	31.12.2018
Intressinõuded	304 332	304 332		euro	31.12.2018
Kokku muud nõuded	1 695 110	1 695 110			
	31.12.2013	1 - 5 aasta jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	1 468 836	1 468 836	3%	euro	31.12.2018
Intressinõuded	262 589	262 589		euro	31.12.2018
Kokku muud nõuded	1 731 425	1 731 425			

Antud pikaajaliste laenude pealt on AS Mobec teeninud intresse summas 41 745 eurot (2013-l aastal 40 406 eurot)

Laenude intress 2014-l aastal oli 3% (2013-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	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	27 482	7 519	125 215	160 216	160 216
Akumuleeritud kulum	-27 482	-5 170	-68 876	-101 528	-101 528
Jääkmaksumus	0	2 349	56 339	58 688	58 688
Ostud ja parendused	10 627	7 060	1 681	19 368	19 368
Amortisatsioonikulu	0	-2 698	-17 184	-19 882	-19 882
Müügid	-10 627	0	0	-10 627	-10 627
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

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	0	10 627
Transpordivahendid	0	10 627
Kokku	0	10 627

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	95 492	108 253

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	69 545	87 748
1-5 aasta jooksul	89 936	109 466

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	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			

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	305 637	305 637			3 kuu Euribor+1,8%	17.05.2014
Arvelduskrediit	469 338	469 338			1 kuu Euribor+2%	03.04.2014
Lühiajalised laenud kokku	774 975	774 975				
Laenukohustused kokku	774 975	774 975				

14.02.2014 pikendati arvelduslaenulepingut 2530021500320, intress jäeti samaks, muudeti aga lõpptähtaega, st laenulemiidi tagastamine muudeti tähtajatuks, väemalt 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 laenulemiidiks alates 07.01.2015.a. 770 000 eurot.

Alates 01.07.2015 on laenulemiidiks uuesti 470 000 eurot.

15.05.2014 pikendati Faktooringlepingut nr. 210080 kuni 17.05.2015, intressiks 3 kuu euribor + 1,8%.

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

Eespool nimetatud vallasvara olid panditud ka seisuga 31. detsember 2013.

Muud tagatised - garantiilimiit summas 30 000 eurot, leping nr. 2530021560330 OK Snack A/S kasuks, lõpptähtajaga 18.05.2015.

Laenulepingute alusvaluutaks on euro.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 320 931	2 320 931	
Võlad töövõtjatele	119 413	119 413	
Maksuvõlad	450 050	450 050	4
Saadud ettemaksed	3 148	3 148	
Muud saadud ettemaksed	3 148	3 148	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 893 542	2 893 542	

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Aktsiakapital	64 000	64 000
Aktsiate arv (tk)	1 000	1 000
Aktsiate nimiväärtus	64	64

2014. aastal on aktsionäridele välja kuulutatud dividende summas 600 000 eurot ja sellest välja makstud dividende oli summas 500 000 eurot. (2013.a 400 000 eurot). Dividendide maksmisega 2014-l aastal kaasnes tulumaksukulu summas 157 911 eurot (2013 aastal 106 329 eurot).

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2014 moodustas 2 591 897 eurot (31. detsember 2013 2 560 920) eurot. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 2 073 518 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 518 379 eurot. Seisuga 31. detsember 2013 oli dividendidena võimalik välja maksta 2 023 127 eurot, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 537 793 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	19 364 195	17 050 492
Leedu	4 040	3 119
Läti	0	20 883
Tšehhi	0	4 904
Suurbritannia	22 860	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	19 391 095	17 079 398
Kokku müügitulu	19 391 095	17 079 398
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük - EMTAK 2008 46181		
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	19 391 095	17 079 398
Kokku müügitulu	19 391 095	17 079 398

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Inventuuri ülejääk	3 211	7 990
Kokku muud äritulud	3 211	7 990

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	15 429 852	13 606 118
Transpordikulud	406 779	384 148
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	15 836 631	13 990 266

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	-409 585	-354 201
Energia	-152 757	-138 111
Elektrienergia	-27 221	-23 032
Soojusenergia	-19 388	-19 650
Kütus	-106 148	-95 429
Mitmesugused bürookulud	-47 843	-39 660
Lähetuskulud	-21 120	-12 353
Koolituskulud	-919	-4 276
Riiklikud ja kohalikud maksud	-10 886	-4 882
Reklaamikulu	-261 578	-194 345
Turvateenused	-1 917	-2 599
Side ja infosüsteemid	-55 139	-56 579
Pakendikäitlus	-36 136	-38 303
Väikevahendid	-22 803	-20 975
Tõstuki rent	-19 200	-20 154
Panga teenused	-12 036	-7 014
Pandipakend	-2 275	-5 430
Kindlustused	-30 044	-26 277
Muud	-102 397	-106 110
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 186 635	-1 031 269

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	1 131 782	962 560
Sotsiaalmaksud	385 983	329 527
Töötuskindlustus	11 435	9 603
Kokku tööjõukulud	1 529 200	1 301 690
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	74	72

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2014	2013
Muud	-10 840	-13 831
Kokku muud ärikulud	-10 840	-13 831

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2014	2013
Intressitulu laenudelt	41 745	40 446
Muud intressitulud	0	0
Intressikulu laenudelt	-38 311	-36 969
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3 434	3 477

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014		31.12.2013	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 695 109	10 703	1 744 055	2 637

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud 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
2013	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	294 691	10 300	286 836	99 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	23 008	23 008

Intressi tulu tehingutest seotud osapooltega oli 2014-I aastal 41 745 eurot (2013-I aastal 40 406 eurot).

Dividende arvestati seotud osapooltele 2014-I aastal 600 000 eurot (2013 aastal 400 000 eurot).

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2015

aktsiaselts Mobec (registrikood: 10048462) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDI VIGUR	juhatuse liige (juhataja)	29.04.2015

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Mobec aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Mobec raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2014, 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 19, 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 2014 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

30. aprill 2015

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Mobec (registrikood: 10048462) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	30.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 960 920
Aruandeaasta kasum (kahjum)	630 977
Kokku	2 591 897

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	19391095	100.00%	Jah

Sidevahendid

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