

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

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
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 5 Varud	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	16
Lisa 12 Muud äritulud	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Muud ärikulud	18
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

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

TOOTJA	TUNTUMAD KAUBAMÄRGID
UNILEVER	- OMO, Bio Luvil pesuained, Domestos ja Cif puhastusvahendid, LUX, SUN sari, Signal ja Pepsodent hambapastad, REXONA, AXE ja DOVE deodorandid, TIMOTEI šampoonid, DOVE sari, Lipton, Rama, Delma, Creme Bonjour, Knorr.
FERRERO	- KINDER üllatusmunad, KINDER šokolaadid, Kinder Pingui, Maxi King ja Milchchnitte jahutatud tooted, RAFFAELLO, Tic-Tac suuvärsekndaja, NUTELLA šokoladikreem, ROCHER.
STORCK	- Werther's Original, Mamba, Toffifee, Knoppers, Merci maiustused.
HEINZ	- Heinz, HPja LP ketšupid, kastmed.
SAARE FOODS	- Saaremaa Vesi
POLVEN FOODS	- majoneesid
VOKA KT	- kalakonservid
KODAK	- patareid
DELITISSUE	- Soft& Easy, Camomille, Regina tualett- ja majapidamispaper
S.I GROUP	- näksid
YBARRA	- oliiviõlid
VÄRSKA MAHE	- mineraalvesi
AROMA	- kohv
BIOLA	- mahlad
KRINITSA	- õlu

Keskmine töötajate arv 2011.aastal oli 57 inimest ning palkade kogusumma 894 913 eurot. Juhatuse liikmeid on üks. Nõukogu koosneb kolmest liikmest. Juhatuse ja nõukogu tegevuse eest eraldi tasu ei makstud.

2011. aasta täitis AS Mobec planeeritud eesmärgid. Kasvatasime nii müügi- kui logistiliste teenuste mahtu. Alustasime koostööd Eesti kalatööstusega Voka KTja Ukraina näkside tootjaga S.I Group. Mõlema puhul näeme turul suurt potentsiaali ja arenguvõimalusi.

2012 eesmärk on käibe, müügitulu ja turuosade jätkuv kasv. Samuti müügiorganisatsiooni parendamine, et pakkuda parimaid teenuseid oma partneritele.

AS Mobec peamised finantssuhtarvud:	2011	2010
Müügitulu eurodes	11 709 848	8 441 647
Müügitulu kasv (%)	38,66	0,02
Puhaskasum eurodes	307 272	133 140
Puhasrentaalus (%)	2,62	1,58
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	1,12	1,11
ROA (%)	6,80	3,85
ROE (%)	18,88	9,86

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv (%) = ((müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010) * 100

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

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

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

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitus raamatupidamise aastaaruandele

Juhatus kinnitab AS-i MOBEC 2011. a raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. AS MOBEC on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ardi Vigur

Juhatus liige

06.06.2012

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	192 359	48 081	
Nõuded ja ettemaksed	2 166 556	1 388 423	2
Varud	871 666	908 684	5
Kokku käibevara	3 230 581	2 345 188	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	1 270 300	1 100 181	4
Materiaalne põhivara	15 006	14 952	6
Kokku põhivara	1 285 306	1 115 133	
Kokku varad	4 515 887	3 460 321	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	708 738	516 330	8
Võlad ja ettemaksed	2 179 873	1 594 075	9
Kokku lühiajalised kohustused	2 888 611	2 110 405	
Kokku kohustused	2 888 611	2 110 405	
Omakapital			
Aktiikapital nimiväärtuses	64 000	63 912	10
Kohustuslik reservkapital	14 676	14 676	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 241 328	1 138 188	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	307 272	133 140	
Kokku omakapital	1 627 276	1 349 916	
Kokku kohustused ja omakapital	4 515 887	3 460 321	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	11 709 848	8 441 647	11
Muud äritulud	541	1 907	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 390 184	-6 714 016	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 126 138	-892 480	14
Tööjõukulud	-894 913	-713 964	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-7 666	-7 733	6
Muud ärikulud	-9 015	-8 526	16
Ärikasum (kahjum)	282 473	106 835	
Finantstulud ja -kulud	32 774	26 305	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	315 247	133 140	
Tulumaks	-7 975	0	10
Aruandeaasta kasum (kahjum)	307 272	133 140	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	282 473	106 835	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 666	7 733	6
Kokku korrigeerimised	7 666	7 733	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-778 133	-328 634	2
Varude muutus	37 018	-46 592	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	585 798	155 114	9
Laekunud intressid	72 671	67 235	
Makstud intressid	-39 897	-40 967	17
Kokku rahavood äritegevusest	167 596	-79 276	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 636	-7 542	6
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 917	0	6
Antud laenud	-236 620	-106 285	4
Antud laenude tagasimaksed	66 500	72 923	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-177 839	-40 904	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	129 390	7 797	8
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	88	0	10
Makstud dividendid	-30 000	0	10
Makstud ettevõtte tulumaks	-7 975	0	10
Muud laekumised finantseerimistegevusest	63 018	23 246	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	154 521	31 043	
Kokku rahavood	144 278	-89 137	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 081	137 218	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	144 278	-89 137	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	192 359	48 081	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	63 912	14 676	1 138 188	1 216 776
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	133 140	133 140
31.12.2010	63 912	14 676	1 271 328	1 349 916
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	307 272	307 272
Makstud dividendid	0	0	-30 000	-30 000
Muud muutused omakapitalis	88	0	0	88
31.12.2011	64 000	14 676	1 548 600	1 627 276

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS-i Mobec 2011. 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Kasumiarunde skeemina on kasutuses skeem nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on AS Mobec arvestusvaluutaks alates 1. jaanuarist 2011 euro. Muutus arvestusvaluutas on kajastatud edasiulatuvalt. Seisuga 1. jaanuar 2011 on teostatud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestus, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi. Reskontrote ja pearaamatu vahelisi sendierinevusi kajastatai perioodikuluna või -tuluna.

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 usaldusväärset

Hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind.

Nõuded ja ettemaksud

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 10 000 krooni, alates 01.01.2011 on selle ekvivalendiks 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 rendimaksede 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 õiglases 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 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 osapoolale. Juhul kui eraldis realiseerub tõenäoliselt hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva, kajastatakse seda diskonteeritud väärtuses (eraldise seotud väljamaksete nüüdisväärtuse summas), välja arvatud juhul, kui diskonteerimise mõju on ebaoluline.

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 dividendide maksumääraga 21/79 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 osapool üle või olulist mõju teise osapoolle ärioludele. 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;
- tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Tulud

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 975 969	1 273 904	
Ostjatelt laekumata arved	1 975 969	1 273 904	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 016	0	3
Muud nõuded	185 615	113 017	
Intressinõuded	185 615	113 017	
Ettemaksed	1 956	1 502	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 166 556	1 388 423	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 016	270 641	0	206 467
Üksikisiku tulumaks	0	24 488	0	17 575
Erisoodustuse tulumaks	0	495	0	551
Sotsiaalmaks	0	46 378	0	33 952
Kohustuslik kogumispension	0	1 964	0	1 032
Töötuskindlustusmaksed	0	5 807	0	4 233
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 016	349 773		263 810

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Laenunõuded	1 270 300	1 100 181
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	1 270 300	1 100 181

Antud pikaajaliste laenude pealt on AS Mobec teeninud 2011-l aastal intressitulu 72 617 euri, (2010-l aastal 67 241 euri). Laenude intress on 6-7% aastas.

Tagasimaksmise tähtajaks on fikseeritud 2013 - 2016.a.

Laenulepingute alusvaluutaks on euro.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	871 666	908 684
Kokku varud	871 666	908 684

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	27 482	0	61 378	88 860	88 860
Akumuleeritud kulum	-24 619	0	-49 075	-73 694	-73 694
Jääkmaksumus	2 863	0	12 303	15 166	15 166
Ostud ja parendused	0	7 519	0	7 519	7 519
Amortisatsioonikulu	-2 863	-1 410	-3 460	-7 733	-7 733
31.12.2010					
Soetusmaksumus	27 482	7 519	61 378	96 379	96 379
Akumuleeritud kulum	-27 482	-1 410	-52 535	-81 427	-81 427
Jääkmaksumus	0	6 109	8 843	14 952	14 952
Ostud ja parendused	0	0	11 637	11 637	11 637
Muud ostud ja parendused	0	0	11 637	11 637	11 637
Amortisatsioonikulu	0	-1 880	-5 786	-7 666	-7 666
Müügid	0	0	-3 917	-3 917	-3 917
31.12.2011					
Soetusmaksumus	27 482	7 519	69 098	104 099	104 099
Akumuleeritud kulum	-27 482	-3 290	-58 321	-89 093	-89 093
Jääkmaksumus	0	4 229	10 777	15 006	15 006

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed	3 917	0
Transpordivahendid	3 917	0
Kokku	3 917	0

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	95 039	83 021

Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	49 442	52 152
1-5 aasta jooksul	67 840	58 990

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	296 667	296 667			1 kuu Euribor + 1,8%	17.05.2012
Arvelduskrediit	412 071	412 071			6 kuu Euribor + 2,3%	03.03.2012
Lühiajalised laenud kokku	708 738	708 738				
Laenukohustused kokku	708 738	708 738				
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Faktooring	233 649	233 649			3%	17.05.2011
Arvelduskrediit	282 681	282 681			4,05%	23.03.2011
Lühiajalised laenud kokku	516 330	516 330				
Laenukohustused kokku	516 330	516 330				

AS-il Mobec-il on kasutanud arvelduskrediiti seisuga 31.12.2010.a. 233 649 eurot. Arvelduskrediidi limiit oli 320 000 eurot.

Arvelduskrediidi tagatiseks on laoseis ja ostjate võlad. Arvelduskrediidi intress oli 4,05 %.

10.02.2011 sõlmiti pangaga lisakokkulepe, kus fikseeriti intressiks 6 kuu euribor + 2,3%. Arvelduskrediidi tagastuse tähtajaks lepitati kokku 03.03.2012.a.

21.03.2011 suurendati kokkuleppel AS SEB pangaga arvelduslaenu limiit 470 000 euroni.

02.03.2012 pikendati kokkuleppes AS SEB Pangaga arvelduslaenu tagastamise tähtaega kuni 03.03.2013.a. Perioodi intressiks fikseeriti 1 kuu Euribor + 2% aastas.

17.11. 2009 sõlmis AS Mobec Swedbank Liising AS-ga faktooringlepingu nr. 29217.

Lepingu kehtivusajaks fikseeriti 18.05.2010.a ja intressiks 3,35%.

14.05.2010 sõlmiti AS Swedbank Liisinguga uus faktooringleping nr. 210080. Lepingu kehtivusajaks fikseeriti 17.05.2011.a. ja intressiks 3%.

17.05.2011 pikendati lepingut nr. 210080 kuni 17.05.2012. Faktooringulimiidiks fikseeriti 330 000 eurot ja intressiks 1 kuu euribor + 1,8%.

AS MOBEC poolt saadud arvelduslaenulepingu (31. detsembri 2011 seisuga 412 071 eurot) tagatiseks on panditud järgmised varad:

1. Esimeses järjekorras hüpoteek ettevõtte vallasvarale summas 10 miljonit krooni AS SEB Pank kasuks.
2. 07.12.2011 seati teisele järjekohale kommerts pant summas 101 884 eurot AS SEB Pank kasuks.
3. 07.12.2011 seati kolmandale järjekohale kommerts pant summas 195 000 eurot AS SEB Pank kasuks

Eespool nimetatud vallasvara olid panditud ka seisuga 31. detsember 2010.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 730 743	1 245 537	
Võlad töövõtjatele	95 913	83 524	
Maksuvõlad	349 773	263 810	3
Saadud ettemaksed	3 444	1 204	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 179 873	1 594 075	

Lisa 10 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Aktsiakapital	64 000	63 912
Aktsiate arv (tk)	1 000	1 000
Aktsiate nimiväärtus	64	63.91

2011. aastal aktsionäridele välja kuulutatud ja välja makstud dividende oli summas 30 000 eurot. (2010.a 0 eurot). Dividendide maksmisega 2011-I aastal kaasnes tulumaksukulu summas 7 975 eurot.

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31. detsember 2011 moodustas 1 548 600 eurot (31. detsember 2010 1 271 328) eurot. Dividendide väljamaksmisel omanikele alates 1. jaanuarist 2008 kaasneb sellega tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 1 223 394 eurot ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 325 206 eurot. Seisuga 31. detsember 2010 oli dividendidena võimalik välja maksta 1 004 351 eurot, millega oleks kaasnenud tulumaks summas 266 977 eurot.

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	11 675 480	8 419 981
Leedu	4 524	2 493
Läti	24 086	19 173
Tšehhi	778	0
Soome	4 980	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 709 848	8 441 647
Kokku müügitulu	11 709 848	8 441 647
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük - EMTAK 2008 46181	11 709 848	8 441 647
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine		
Kokku müügitulu	11 709 848	8 441 647

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum valuutakursi muutustest	541	0
Inventuuri ülejääk	0	1 780
Muud	0	127
Kokku muud äritulud	541	1 907

Muude äritulude all on AS Mobec kajastanud hankijatelt saadud erinevaid hinna kompensatsioone, inventuuri ülejääke ja valuutakursi kasumeid.

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	9 390 184	6 714 016
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 390 184	6 714 016

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	-340 581	-328 563
Energia	-147 179	-138 648
Elektrienergia	-17 484	-15 850
Soojusenergia	-18 925	-21 474
Kütus	-110 770	-101 324
Mitmesugused bürookulud	-33 165	-24 183
Lähetuskulud	-10 116	-7 415
Koolituskulud	-3 872	-959
Reklaamikulu	-124 463	-71 965
Transport	-219 255	-168 343
Turvateenused	-1 917	-2 045
Side ja infosüsteemid	-46 206	-30 678
Pakendikäitlus	-63 040	0
Väikevahendid	-19 248	-8 883
Tõstuki rent	-13 672	-13 337
Panga teenused	-9 745	-9 792
Pandipakend	-33 447	16 496
Kindlustused	-18 814	-16 674
Muud	-41 418	-87 491
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 126 138	-892 480

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	658 952	525 871
Sotsiaalmaksud	226 750	180 692
Töötuskindlustus	9 211	7 401
Kokku tööjõukulud	894 913	713 964
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	57	48

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Muud	-9 015	-8 526
Kokku muud ärikulud	-9 015	-8 526

Muude ärikulude all on AS Mobec kajastanud konverteerimist tulenevaid kahjumeid, valuuta korrigeeringuid ja faktooringu komisjoni tasusid.

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressitulud	72 671	67 258
Intressitulu laenudelt	72 671	67 258
Intressikulud	-39 897	-40 953
Intressikulu laenudelt	-39 897	-40 953
Kokku finantstulud ja -kulud	32 774	26 305

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	1 455 915	1 213 171	0

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	313 288	0	313 614	7 030

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	23 008	22 816

2011-l aasal on AS Mobec tegev-ja kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtetele andnud laene summas 176 120 eurot ja talle on tagastatud laene summas 6 000 eurot. 2010 aastal oli antud laenusumma oli 106 285 eurot ja tagastatud 72 923 eurot.

Antud laenude pealt on AS MOBEC 2011-l aastal teeninud intressitulu 72 617 eurot. Intress 6-7% aastas (2010.a intressitulu 67 235 eurot).

2011-l aastal seotud osapoolelt tehtud ostusid summas 313 288 eurot ja müüke summas 0 eurot,

2010-l aastal ostusid summas 313 614 eurot ja müüke 7 030 eurot.

2011-l aastal AS Mobec tegev- ja kõrgema juhtkonnaga seotud ettevõtetele on dividende väljakuulutatud ja väljamakstud summas 30 000 eurot. (2010 aastal väljakuulutatud ja väljamakstud dividendid puudusid.)

Aruande digitaalallkirjad

aktsiaselts Mobec (registrikood: 10048462) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARDI VIGUR	Juhatuse liige (juhataja)	29.05.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Mobec aktsionäridele

Oleme auditeerinud aktsiaselts Mobec raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, 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 2011 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

04. juuni 2012

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Mobec (registrikood: 10048462) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROLAND KAUROV	Vandeaudiitor	04.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 241 328
Aruandeaasta kasum (kahjum)	307 272
Kokku	1 548 600

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	11709848	100.00%	Jah

Sidevahendid

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