

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: MOVEK GRUPP OÜ

registrikood: 10635596

tänava/talu nimi, Tennise 1

maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Ridala vald

maakond: Lääne maakond

postisihtnumber: 90401

telefon: +372 4720260

faks: +372 4720261

e-posti aadress: info@movekgrupp.com

veebilehe aadress: www.movekgrupp.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalne põhivara	14
Lisa 7 Kapitalirent	14
Lisa 8 Kasutusrent	15
Lisa 9 Laenukohustused	16
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Intressikulud	19
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

2015 aastal oli Movek Grupp OÜ müügitulu 1 663 887 (2014.a 1 359 143) eurot. Sellest 1 593 747 (2014.a 1 294 947) eurot moodustas müügitulu energeetika osas ning 70 140 (2014.a 63 195) eurot keemiatoodete osas.

2015 aastal jätkas Movek Grupp OÜ tegevust soojuspumpade tootmise, paigalduse , hoolduse ja keemiatoodete tootmise suunal..

Käesoleva majandusaasta lõpetasime kahjumiga summas 177 184 (2014.a 432 140) eurot.

Aruandeaastal müüsimise põhivara 9 167 euro väärtuses ning soetasime liisingu kaasabil kaks uut kaubikut summas 58 660 eurot.

Movek Grupp jätkab 2016.a oma praegust tegevust soojuspumpade tootmisel ja seadmete müügil ning paigaldusel. Praegu takistab seadmete eksporti kolmanda osapoole testraport EAHP akrediteeritud laboris. Vastava testraporti saamiseks on kõik eeltööd teostatud. Tahame esitada taotluse EAS innovatsiooniosaku toetuse saamiseks, projekti toetuskõlblikkuse oleme kooskõlastanud , sest ühe seadmeseeria testraporti maksumus on kuni 30 000.- EUR. Testimiseks kasutame Tšehhi vastavat akrediteeringut omavat laborit. Läbirääkimised seadmete ekspordiks on Rootsi ,Soome, Norra, Suurbritannia ja Taane ettevõtetega, kes kõik on teemast huvitatud ja kelle tellimised ootavad seadmete sertifitseerimist.. Põhiliseks eksportartikliks on suured invertersoojuspumbad.

Jätakuvalt teeme tööd Soome Nibele ja see töömaht suureneb. Nibe on esitanud tellimise uute lahendust väljatöötamises, mis suurendab Nibele tehtava töö mahtu aastas kuni 300 000 eurot.

Eestis on erasektori turg väga pingeline ja konkurentsitihe. Loodame saada töösse tavapäraseid u 120-150 väikeelamut.

Korrumajade ventilatsiooni soojustagastuse lahenduste ehitamine hakkab käivituma Kredexi toetustega, oleme sellele aastal juba müünud seadmeid erinevatele firmadele. Selles tööloigis jääb meie osaks põhiliselt seadmete tarne ja soojussõlmede ehitamine. Eeldame et eritööde kogumahuks teostame aastas kolm neli projekti.

Osaleme kõikidel soojuspumbaalastel riigihangetel milles käesolevaks ajaks oleme võitnud vaid ühe - Kuressaare Lennujaama reisiterminali lahenduse ehituse.

Keemiaprojekt jätkab tööd senisel moel ja eesmärk on projekt ära müüa.

Ettevõtte peamised finantssuhtarvud:

1. Käibekapital : käibevarast lahutatakse lühiajalised kohustused
2. Likviidsussuhe e. maksevalmidus: raha, pangasaldod ja nõuded on jagatud lühiajaliste kohustustega ja korrutatud 100-ga
3. Võõrkapitali ja omakapitali suhe : kohustused on jagatud omakapitaliga
4. Käiberentaablus: kasum enne finantskulusid on jagatud müügituluga ja korrutatud 100-ga
5. Varade tulukus ROA%: puhaskasum on korrutatud 100-ga ning jagatud keskmise varaga

	2015	2014
Käibekapital	45 962	232 757
Likviidsus e. maksevalmidus	36,59%	34,74%
Võõrkapitali ja omakapitali suhe	3,56	1,95
Käiberentaablus	-9,88	-37,86
Varade tulukus ROA%	-16,88	-32,66

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	93	78	
Nõuded ja ettemaksed	174 744	169 223	2
Varud	351 511	550 737	4
Kokku käibevara	526 348	720 038	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	160	160	
Nõuded ja ettemaksed	0	1 973	2
Materiaalne põhivara	431 927	419 200	6
Kokku põhivara	432 087	421 333	
Kokku varad	958 435	1 141 371	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	208 065	222 675	9
Võlad ja ettemaksed	273 765	264 606	10
Kokku lühiajalised kohustused	481 830	487 281	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	267 702	268 012	9
Kokku pikaajalised kohustused	267 702	268 012	
Kokku kohustused	749 532	755 293	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	223 700	223 691	12
Kohustuslik reservkapital	31 956	31 956	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 431	562 571	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 184	-432 140	
Kokku omakapital	208 903	386 078	
Kokku kohustused ja omakapital	958 435	1 141 371	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 663 887	1 358 143	13
Muud äritulud	38 094	9 567	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	25 267	-1 913	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 403 711	-1 271 224	15
Mitmesugused tegevuskulud	-143 522	-191 482	16
Tööjõukulud	-293 892	-264 722	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-45 932	-55 720	6
Muud ärikulud	-4 610	-1 929	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-164 419	-419 280	
Intressikulud	-13 268	-13 201	18
Muud finantstulud ja -kulud	503	341	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-177 184	-432 140	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 184	-432 140	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-164 419	-419 280	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	45 932	55 720	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-9 167	0	14
Muud korrigeerimised	0	-5 516	
Kokku korrigeerimised	36 765	50 204	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 386	248 255	
Varude muutus	199 226	93 370	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 159	58 395	10
Laekunud intressid	341	341	19
Makstud intressid	-13 268	-13 201	18
Kokku rahavood äritegevusest	64 418	18 084	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-4 650	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	9 167	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	9 167	-4 650	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	218 475	229 489	
Saadud laenude tagasimaksed	-269 006	-212 866	
Arvelduskrediidi saldo muutus	9 399	-17 407	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-32 447	-12 626	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	9	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-73 570	-13 410	
Kokku rahavood	15	24	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78	54	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15	24	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93	78	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	223 691	31 956	562 571	818 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-432 140	-432 140
31.12.2014	223 691	31 956	130 431	386 078
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-177 184	-177 184
Muutused muudest omanike sissemaksetest	9	0	0	9
31.12.2015	223 700	31 956	-46 753	208 903

Täpsem info osakapitali kohta on välja toodud lisas 12.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Movek Grupp OÜ 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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Movek Grupp OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud aruandeskeemi nr. 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2015. aastal rakendati pikaajaliste teenuselepingutest tulu kajastamisel valmidusastme meetodit tagasiulatuvalt. Meetodi rakendamisel korrigeeriti tagasiulatuvalt võrreldava perioodi andmeid. Korrigeerimise tulemusena suurenesid 31.12.2014 seisuga Nõuded ja ettemaksed 50 528 euro võrra, Varud vähenesid 63 083 euro, Müügitulu vähenes 212 982 euro, Varude jääkide muutus vähenes 322 416 euro, Kaubakulu suurenes 98 877 euro ja eelmiste perioodide jaotamata kasum vähenes 23 112 euro võrra.

Lisarea nimetus	31.12.2014	Muutus	31.12.2014
Nõuded ja ettemaksed	118 695	50 528	169 223
Varud	613 820	-63 083	550 737
Eelmiste perioodide jaotamata kasum/-kahjum	585 683	-23 112	562 571
Aruandeaasta kasum/-kahjum	-442 697	10 557	-432 140
Müügitulu	1 571 125	-212 982	1 358 143
Valmis-ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-324 329	322 416	-1 913
Kaubad, toore, materjal ja teenused	1 172 347	98 877	1 271 224

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit). Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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). Iga konkreetse kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest 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 ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude kulukskandmisel kasutatakse FIFO meetodit. st. kantakse kulusse nende soetamise järjekorras.

Ühe ja sama tootmisprotsessi tulemusena samaaegselt valminud toodete puhul, olukorras, kus ei ole võimalik eristada iga toote valmistamiseks tehtud kulutusi, on tootmiskulutuste jagamise aluseks kasutatud tootmisprotsessi käigus valmivate toodete müügiväärtuste suhet.

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 2000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kantakse kasutusele võtmisel kulusse ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

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.

Kui parendusega kaasnes vara olulise osa väljavahetamine, kantakse väljavahetatud osa hinnanguline esialgne soetusmaksumus ja sellele vastav kogunenud kulum põhivara arvelt maha.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. 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.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed (muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutsed) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
---------------------	----------------

Autod ja muud transpordivahendid	5-10 aastat
Arvutustehnika	3-5 aastat
Inventar	3-10 aastat
Hooned ja rajatised	20-25 aastat

Rendid

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

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Movek Grupp OÜ on kajastanud kapitalirendina kõiki lepinguid, kus on täidetud vähemalt üks järgnevatest tingimustest:

1. renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule;
2. rentnikul on optioon osta renditavat vara oluliselt madalama hinnaga selle õiglasest väärtusest ning on kindel, et rentnik seda õigust kasutab;
3. lepinguperiood katab üle 75% renditava vara majanduslikult kasulikust elueast;
4. rendi jõustumise hetkel on rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtus üle 90% renditava vara õiglasest väärtusest;
5. renditud vara on nii spetsiifiline, et vaid rentnik saab seda ilma modifikatsioonideta kasutada.

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.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas

rakendatavatest tavalistest amortiseerimispõhimõtetest. Juhul kui on kahtlusi

väljarenditava varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla tema bilansilise väärtuse,

viiakse läbi vara väärtuse test vastavalt juhendile.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustusi tähtajaga alla aasta kajastatakse lühiajaliste kohustustena. Finantskohustusi tähtajaga üle ühe aasta kajastatakse pikaajalistena.

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. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Alates 01.01.2015 kehtib maksumäär 20/80. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku

tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Movek Grupp OÜ käsitleb seotud osapooltena:

1. ettevõtte omanikku;
2. tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid;

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	125 902	125 902	0	
Ostjatelt laekumata arved	131 809	131 809	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 907	-5 907	0	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1	0	5
Muud nõuded	2 754	2 754	0	
Viitlaekumised	2 754	2 754	0	
Ettemaksed	4 424	4 424	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 724	3 724	0	
Muud makstud ettemaksed	700	700	0	
Esitamata arved	41 663	41 663	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	174 744	174 744	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	113 212	113 212	0	3
Ostjatelt laekumata arved	134 188	134 188	0	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-20 976	-20 976	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	184	184	0	5
Muud nõuded	2 921	948	1 973	
Viitlaekumised	2 921	948	1 973	
Ettemaksed	3 224	3 224	0	
Tulevaste perioodide kulud	2 524	2 524	0	
Muud makstud ettemaksed	700	700	0	
Esitamata arved	51 655	51 655	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	171 196	169 223	1 973	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	131 809	134 188	
Nõuded ostjate vastu	131 809	134 188	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 907	-20 976	
Kokku nõuded ostjate vastu	125 902	113 212	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-20 976	-34 046	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	14 036	4 372	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-411	-1 988	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	1 444	10 686	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-5 907	-20 976	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	315 929	520 317
Valmistoodang	35 362	10 095
Ettemaksed varude eest	220	20 325
Kokku varud	351 511	550 737

Aruandeaastal hindasime seisvaid varusid alla 5 136 euro ulatuses.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	426	0	58
Käibemaks	0	6 698	0	17 029
Üksikisiku tulumaks	0	6 634	0	6 017
Sotsiaalmaks	0	12 978	0	11 319
Kohustuslik kogumispension	0	748	0	643
Töötuskindlustusmaksed	0	566	0	755
Ettemaksukonto jääk	1		184	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	28 050	184	35 821

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013						
Soetusmaksumus	4 397	662 716	287 958	287 958	44 360	999 431
Akumuleeritud kulum	0	-274 386	-226 332	-226 332	-28 443	-529 161
Jääkmaksumus	4 397	388 330	61 626	61 626	15 917	470 270
Ostud ja parendused	0	0	4 650	4 650	0	4 650
Amortisatsioonikulu	0	-39 198	-12 789	-12 789	-3 733	-55 720
31.12.2014						
Soetusmaksumus	4 397	662 716	292 608	292 608	44 360	1 004 081
Akumuleeritud kulum	0	-313 584	-239 121	-239 121	-32 176	-584 881
Jääkmaksumus	4 397	349 132	53 487	53 487	12 184	419 200
Ostud ja parendused	0	0	58 660	58 660	0	58 660
Amortisatsioonikulu	0	-28 624	-13 132	-13 132	-4 176	-45 932
Muud muutused	0	0	-1	-1	0	-1
31.12.2015						
Soetusmaksumus	4 397	662 716	288 250	288 250	44 360	999 723
Akumuleeritud kulum	0	-342 208	-189 236	-189 236	-36 352	-567 796
Jääkmaksumus	4 397	320 508	99 014	99 014	8 008	431 927

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	9 167	0
Transpordivahendid	9 167	0
Kokku	9 167	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Toyota Hilux	1 946	1 946	0	0	2,1%+6 k.euribor	EUR	15.04.2016
Iveco Daily	1 889	1 889	0	0	2,15%+6 k.euribor	EUR	30.05.2016
Renault Traffic	7 183	2 922	4 261	0	2,1%+6 k.euribor	EUR	30.05.2018
Iveco Daily	19 610	3 858	15 752	0	2,59%+6 k.euribor	EUR	30.01.2020
Iveco Daily	19 609	3 858	15 751	0	2,59%+6 k.euribor	EUR	30.01.2020
Kapitalirendikohustused kokku	50 237	14 473	35 764	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Toyota Hilux	7 661	5 715	1 946	0	2,1%+6 k.euribor	EUR	15.04.2016
Iveco Daily	6 327	4 438	1 889	0	2,15%+6 k.euribor	EUR	30.05.2016
Renault Traffic	10 034	2 852	7 182	0	2,1%+6 k.euribor	EUR	30.05.2018
Kapitalirendikohustused kokku	24 022	13 005	11 017	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	96 587	46 962
Kokku	96 587	46 962

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	8 097	6 124

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	3 443	3 710

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	92 987	92 987			5,2%	EUR	23.04.2016
Krediitkaardid	184	184			0%	EUR	10.01.2016
Lühiajaline laen Swedbankist	100 421	100 421			4,03-5,2%	EUR	22.09.2016
Lühiajalised laenud kokku	193 592	193 592					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen omankult	231 938	0	231 938	0	0%	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	231 938	0	231 938	0			
Kapitalirendikohustused kokku	50 237	14 473	35 764	0			
Laenukohustused kokku	475 767	208 065	267 702	0			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	83 720	83 720			4,9%	EUR	23.04.2015
Krediitkaardid	54	54			0%	EUR	10.01.2015
Lühiajaline laen Swedbankist	72 000	72 000			4,4%	EUR	04.03.2015
Lühiajalised laenud kokku	155 774	155 774					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen Swedbank	94 318	53 896	40 422	0	4,089%	EUR	22.09.2016
Pikaajaline laen omankult	216 573	0	216 573	0	intressita	EUR	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	310 891	53 896	256 995	0			
Kapitalirendikohustused kokku	24 022	13 005	11 017	0			
Laenukohustused kokku	490 687	222 675	268 012	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	320 508	349 131
Kokku	320 508	349 131

Swedbanki pikaajaline laenuleping on tagatud hüpoteegiga OÜ Movek Grupp omanduses olevale kinnistule Uuemõisas, Läänemaal

ning kommertsandiga vallasvarale.

OÜ Movek Grupp on sõlminud seoses teostatud töödele antud garantiidega Swedbankiga garantiilepingu limiidiga 50 000 eurot, millest seisuga 31.12.2014 on kasutatud 22 131 eurot. Garantiilepingu intressimäär on 2,5% aastas ning kasutatud garantiilimiidist 10 769 euro osas lõpeb kohustus 2015 aastal ning 11 362 euro osas 2016-2017 aastal.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	218 796	218 796	
Võlad töövõtjatele	22 434	22 434	
Maksuvõlad	28 050	28 050	5
Saadud ettemaksed	4 485	4 485	
Muud saadud ettemaksed	4 485	4 485	
Kokku võlad ja ettemaksed	273 765	273 765	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	207 882	207 882	
Võlad töövõtjatele	20 903	20 903	
Maksuvõlad	35 821	35 821	5
Kokku võlad ja ettemaksed	264 606	264 606	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	0	114 389
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	0	28 597
Garantiitööd	5 000	5 000
Kokku tingimuslikud kohustused	5 000	147 986

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	223 700	223 691
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 367 162	1 148 166
Läti	27 473	17 512
Rootsi	56 725	76 251
Soome	201 827	116 214
Suurbritannia	10 700	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 663 887	1 358 143
Kokku müügitulu	1 663 887	1 358 143
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	1 593 747	1 294 948
Seebi, pesemis-, puhastus- ja poleerimisvahendite tootmine	70 140	63 195
Kokku müügitulu	1 663 887	1 358 143

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kindlustushüvitis	1 011	144
Saadud trahvid ja viivised	0	76
Renditulu	8 097	6 124
Vanametalli müük	354	1 435
Kasum põhivara müügist	9 167	0
Ebatõenäoliste ja lootusetute arvete laekumine	16 429	0
Muud	3 036	1 788
Kokku muud äritulud	38 094	9 567

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	1 116 237	1 082 926
Varude allahindlus ja mahakandmine	5 136	0
Teenustööd ja alltöövõtt	282 338	188 298
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 403 711	1 271 224

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	3 443	3 710
Energia	6 259	7 470
Elektrienergia	6 259	7 470
Mitmesugused bürookulud	5 433	9 548
Lähetuskulud	5 915	9 281
Koolituskulud	767	1 251
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	410	-2 583
Väheväärtuslikud vahendid	2 091	3 963
Transport	7 532	6 676
Reklaam ja messikulu	12 750	33 518
Teenused	40 814	42 150
Autokulud	40 187	62 859
Kaitseriietus	1 470	1 140
Kindlustus	8 021	6 087
Muud	8 430	6 412
Kokku mitmesugused tegevuskulud	143 522	191 482

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	219 825	197 468
Sotsiaalmaksud	74 067	67 254
Kokku tööjõukulud	293 892	264 722
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-13 268	-13 201
Kokku intressikulud	-13 268	-13 201

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Saadud intressid	503	341
Kokku muud finantstulud ja -kulud	503	341

Lisa 20 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	0	235 456	0	216 573
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55	5 000	84	3 413

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	58 475	43 110
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 346	10 606	0	0
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	115 385	122 383
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	28 177	18 280	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	50 000	31 273

Nõuete saldo seotud osapooltele on kokku seisuga 31.12.2015 55 eurot (seisuga 31.12.2014 84 eurot). Nõuded seotud osapooltele kajastuvad bilansis real Nõuded ja ettemaksed, ostjatelt laekumata arved.

Kohustused seotud osapooltele on kokku seisuga 31.12.2015 240 456 eurot (seisuga 31.12.2014 219 986 eurot). Kohustused kajastuvad bilansis real võlad ja ettemaksed, võlad tarnijatele summas 5 000 eurot ja real võlad töövõtjatele summas 3 518 eurot. Seotud osapoolte laenukohustused kajastuvad bilansis real pikaajalised laenukohustused summas 231 938 eurot.

Seotud osapooltelt on ostetud aruandeperioodil kaupu 2 965 euro ja teenuseid 30 382 euro eest (2014. aastal kaupu 4 820 euro eest ja teenuseid 23 357 euro eest). Ostud seotud osapooltelt kajastuvad kasumiaruandes ridadel kaubad, toore, materjal ja teenused ning lisas kaubad, toore, materjal ja teenused. Seotud osapooltele on müüdud aruandeperioodil kaupu 9 116 euro eest ja teenuseid 1 490 euro eest (2014. aastal kaupu 10 469 euro eest ja teenuseid 7 810 euro eest). Müügid seotud osapooltele kajastuvad kasumiaruandes ridadel müügitulu ja lisas müügitulu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2016

MOVEK GRUPP OÜ (registrikood: 10635596) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEINO UUSSAAR	Juhatuse liige	14.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MOVEK GRUPP OÜ osanikule

Oleme auditeerinud kaasnevat MOVEK GRUPP OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta ning lisasid, mis sisaldavad aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ja muud selgitavat informatsiooni.

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 omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arv näitajate 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, kavandamaks 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 märkusega auditiarvamusele.

Märkusega arvamuse avaldamise alus

Ettevõtte bilansis on seisuga 31. detsember 2014 kajastatud varud väärtuses 550 737 eurot. Meil ei olnud võimalik seisuga 31. detsember 2014 jälgida varude inventuuri läbiviimist, kuna meid määrati audiitoriks pärast seda kuupäeva. Meie poolt kasutatavad muud praktilised auditi protseduurid ei võimaldanud meil saada piisavat kindlust eelpool mainitud varude koguste kohta nimetatud kuupäeval. Meie poolt esitatud sõltumatu vandeaudiitori aruanne ettevõtte 31. detsembril 2014 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruandele oli eeltoodud asjaolu tõttu samuti modifitseeritud.

Märkusega arvamus

Meie arvates, välja arvatud lõigus „Märkusega arvamuse alus“ kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Laile Kaasik

Vandeaudiitor, litsents nr 511

BDO Eesti AS

Tegevusluba nr 1

A. H. Tammsaare tee 47, 11316 Tallinn

14.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

MOVEK GRUPP OÜ (registrikood: 10635596) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAILE KAASIK	Vandeaudiitor	14.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 184
Kokku	-46 753

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	130 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-177 184
Kokku	-46 753

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Torustiku, kütte- ja kliimaseadmete paigaldus	4322	1593747	95.78%	Jah
Seebi, pesemis-, puhastus- ja poleervahendite tootmine	20411	70140	4.22%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heino Uussaar	35303234733	Eesti	223700 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4720260
Faks	+372 4720261
E-posti aadress	info@movekgrupp.com
Veebilehe aadress	www.movekgrupp.com