

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Marifende Group OÜ

registrikood: 10727140

tänavu/talu nimi, Külaotsa talu

maja ja korteri number:

küla: Hara küla

vald: Kuusalu vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74810

e-posti aadress: marifendegroup@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Marifende Group OÜ peamine tegevusala on ehitusliku saematerjali tootmine. 2015 aastal on jätkatud tootmistevõime ja uute turgude otsimist. Käivitamisel on palkmajade ja POSI talade tootmine. Aktiivselt on tegeletud uute eksporditurgude otsimisega. Eesmärgiks on pakkuda head kvaliteeti ja laiendada tootmist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	17 449	18 106
Nõuded ja ettemaksed	39 569	77 142
Kokku käibevara	57 018	95 248
Põhivara		
Materiaalne põhivara	503 530	547 861
Kokku põhivara	503 530	547 861
Kokku varad	560 548	643 109
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	79 965	111 475
Võlad ja ettemaksed	79 146	73 254
Sihtfinantseerimine	211 261	211 260
Kokku lühiajalised kohustused	370 372	395 989
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	153 646	207 776
Kokku pikaajalised kohustused	153 646	207 776
Kokku kohustused	524 018	603 765
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 788	101 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 814	-64 295
Kokku omakapital	36 530	39 344
Kokku kohustused ja omakapital	560 548	643 109

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	95 716	67 779
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 767	-65 883
Mitmesugused tegevuskulud	-4 193	-18
Tööjõukulud	-33 973	-14 961
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-44 331	-41 331
Kokku ärikasum (-kahjum)	3 452	-54 414
Intressikulud	-6 374	-10 112
Muud finantstulud ja -kulud	108	231
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 814	-64 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 814	-64 295

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	3 452	-54 414
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	44 331	41 331
Muud korrigeerimised	1	0
Kokku korrigeerimised	44 332	41 331
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	37 573	54 137
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 892	72 925
Kokku rahavood äritegevusest	91 249	113 979
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-488 275
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	176 269
Laekunud intressid	108	231
Kokku rahavood investeerimistegevusest	108	-311 775
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	97 090	598 820
Saadud laenude tagasimaksed	-128 600	-70 265
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-54 130	-324 200
Makstud intressid	-6 374	-10 112
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-92 014	194 243
Kokku rahavood	-657	-3 553
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 106	21 659
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-657	-3 553
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 449	18 106

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	101 083	103 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-64 295	-64 295
31.12.2014	2 556	36 788	39 344
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-2 814	-2 814
31.12.2015	2 556	33 974	36 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapooltele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ning sularaha kassas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapoolle äriistele otsustele. Seotud osapooled on osatühingu juhatuse liikmed. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Tehinguid seotud osapooltega aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	17 449	18 106

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39 165	39 165
Ostjatelt laekumata arved	39 165	39 165
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	350	350
Muud nõuded	54	54
Intressinõuded	54	54
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 569	39 569
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	51 107	51 107
Ostjatelt laekumata arved	51 107	51 107
Muud nõuded	16 500	16 500
Laenunõuded	16 500	16 500
Ettemaksed	9 535	9 535
Muud makstud ettemaksed	9 535	9 535
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 142	77 142

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	114 720	114 720	114 720
Akumuleeritud kulum	-4 268	-4 268	-4 268
Jääkmaksumus	110 452	110 452	110 452
Ostud ja parendused	478 740	478 740	478 740
Amortisatsioonikulu	-41 331	-41 331	-41 331
31.12.2014			
Soetusmaksumus	593 460	593 460	593 460
Akumuleeritud kulum	-45 599	-45 599	-45 599
Jääkmaksumus	547 861	547 861	547 861
Amortisatsioonikulu	-44 331	-44 331	-44 331
31.12.2015			
Soetusmaksumus	593 460	593 460	593 460
Akumuleeritud kulum	-89 930	-89 930	-89 930
Jääkmaksumus	503 530	503 530	503 530

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	74 280	74 280
Võlad töövõtjatele	1 831	1 831
Maksuvõlad	1 213	1 213
Muud võlad	1 822	1 822
Intressivõlad	595	595
Muud viitvõlad	1 227	1 227
Kokku võlad ja ettemaksed	79 146	79 146
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	70 513	70 513
Võlad töövõtjatele	442	442
Maksuvõlad	1 180	1 180
Muud võlad	1 119	1 119
Intressivõlad	847	847
Muud viitvõlad	272	272
Kokku võlad ja ettemaksed	73 254	73 254

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	25 391	11 195
Sotsiaalmaksud	8 582	3 766
Kokku tööjõukulud	33 973	14 961
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 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	1 068	77 308	2 327	89 147
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		36 985		51 400

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 047	13 737	22 252	22 252	57 160	74 255
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		12 601			39 930	54 345
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	38 961		36 179	103 190		48 165
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			6 950	10 300		22 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Marifende Group OÜ (registrikood: 10727140) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK VALTIN	Juhatuse liige	13.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 814
Kokku	33 974

Kahjum lahutatakse eelmiste perioodide kasumist.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 814
Kokku	33 974

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	35715	37.31%	Jah
Puidu saagimine ja hõõveldamine	1610	60001	62.69%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helena Laas	47804245217	Papsaare küla, Audru vald, Pärnu maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marifendegroup@gmail.com