

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ MG Finance Grupp

registrikood: 11119603

tänavatalu nimi, Narva mnt. 63/4(East) kab. 311
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10152

telefon: +372 53331733

e-posti aadress: irina.kersmann@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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	15
Lisa 14 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

OÜ MG Finance Grupp alustas oma tegevust 29.03.2005.a.

Alates 2011 aastast OÜ MG Finance Grupp põhitegevuseks on ärikinnisvara projektide arendus ning kinnisvara investeringud.

2016 aasta eesmärk on laiendada oma kinnisvara portfelli (st leida investeerimiseks sobilikud projektid, läbi viia vajalikud tulu- ja riski analüüsid ning sõlmida ostu lepingud) ning viia tegevus turu keskmise kasumliku tasemeni.

OÜ MG Finance Grupp peamised finantssuhtarvud

Kasumiaruanne	2015	2014
Müügitulud	256 373	244 530
Ärikasum	-38 435	-40 381
Puhaskasum	-25 100	16 807
Bilanss	31.12.2015	31.12.2014
Käibevara kokku	286 750	853 761
Põhivara kokku	2 246 550	2 261 385
Lühiajalised kohustused	2 503 780	1 228 652
Omakapital	29 520	54 620
Omakapitali kordaja (%)	1,17	1,75
Tulususe suhtarvud (%)		
Käibe ärirentaablus	-14,99	-16,51
Käibe puhasrentaablus	-9,79	6,87
Omakapitali puhasrentaablus	-85,03	30,77
Likviidsussuhtarvud		
Maksevõime kordaja	0,11	0,69
Personal ja palgad		
Töötajate arv perioodi lõpu seisuga	6	7
Keskmine töötajate arv (taandatud täistööajale)	3	3
Palgakulu	91 630	65 281
s.h. Juuhatuse liikme tasud	45 000	25 494
<i>Käibe ärirentaablus = Ärikasum / Netokäive*100</i>		
<i>Käibe puhasrentaablus = Puhaskasum / Netokäive *100</i>		
<i>Omakapitali puhasrentaablus = Puhaskasum / Omakapital *100</i>		
<i>Omakapitali kordaja = Omakapital / Varad*100</i>		
<i>Maksevõime kordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused</i>		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	39 187	58 246	2
Nõuded ja ettemaksed	247 563	795 515	3
Kokku käibevara	286 750	853 761	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	2 246 550	2 261 385	6
Kokku põhivara	2 246 550	2 261 385	
Kokku varad	2 533 300	3 115 146	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 396 645	1 156 645	7
Võlad ja ettemaksed	107 135	72 007	8
Kokku lühiajalised kohustused	2 503 780	1 228 652	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 760 000	7
Võlad ja ettemaksed	0	71 874	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 831 874	
Kokku kohustused	2 503 780	3 060 526	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	54 665	54 665	
Ülekurss	3 999 197	3 999 197	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 999 498	-4 016 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 100	16 807	
Kokku omakapital	29 520	54 620	
Kokku kohustused ja omakapital	2 533 300	3 115 146	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	256 373	244 530	9
Muud äritulud	1 828	5 850	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-86 339	-107 135	10
Mitmesugused tegevuskulud	-25 502	-35 729	11
Tööjõukulud	-121 911	-86 872	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-62 884	-61 025	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-38 435	-40 381	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	22 801	87 773	13
Intressikulud	-17 168	-47 116	
Muud finantstulud ja -kulud	7 702	16 531	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 100	16 807	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 100	16 807	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-38 435	-40 381	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 884	61 025	6
Kokku korrigeerimised	62 884	61 025	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 245	-41 153	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-17 061	3 774	
Laekunud intressid	3	1	
Kokku rahavood äritegevusest	13 636	-16 734	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-83 410	-18 243	6
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-2 473 602	
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	82 113	0	
Antud laenud	0	-747 000	
Antud laenude tagasimaksed	470 000	83 608	
Laekunud intressid	20 094	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	488 797	-3 155 237	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	240 000	3 679 525	
Saadud laenude tagasimaksed	-760 000	-433 889	
Makstud intressid	-1 492	-14 453	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-521 492	3 231 183	
Kokku rahavood	-19 059	59 212	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 246	24 556	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 059	59 212	
Valuutakursside muutuste mõju	0	-25 522	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 187	58 246	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	9 665	3 999 197	256	-4 016 305	-7 187
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	16 807	16 807
Emiteeritud osakapital	45 000	0	0	0	45 000
31.12.2014	54 665	3 999 197	256	-3 999 498	54 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	-25 100	-25 100
31.12.2015	54 665	3 999 197	256	-4 024 598	29 520

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

MG Finance Grupp OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. MG Finance Grupp OÜ Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtetel on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded. Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulul, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. 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. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi. Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust on võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastatakse pärast arvelevõtmist õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes. Kinnisvarainvesteeringud, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega,

kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Kui varem õiglases väärtuses kajastatud kinnisvarainvesteeringuobjekte õiglast väärtust ei ole enam võimalik usaldusväärselt hinnata mõistliku kulu ja pingutusega, kajastab ettevõtte neid objekte soetusmaksumuse meetodil kuni õiglast väärtust on taas võimalik usaldusväärselt hinnata. Objekti bilansiline väärtus ümberklassifitseerimise hetkel saab tema soetusmaksumuseks.

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, 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 õiglases 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 kontsernil 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, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

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 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 (kuni 31.12.2014:

21/79)väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende 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.

Seotud osapooled

MG Finance Grupp OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tütarettevõtjaid;
- sidusettevõtjaid;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h emaettevõtja teised tütarettevõtjad);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda; eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	2 553	2 553
Arvelduskontod	29 028	48 088
Lühiajalised hoiused	7 606	7 605
Kokku raha	39 187	58 246

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	95	95	4
Muud nõuded	236 848	236 848	5
Laenunõuded	193 392	193 392	
Intressinõuded	17 725	17 725	
Viitlaekumised	25 731	25 731	
Ettemaksed	10 348	10 348	
Muud makstud ettemaksed	10 348	10 348	
Tagatised	272	272	
Kokku nõuded ja ettemaksed	247 563	247 563	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	383	383	4
Muud nõuded	787 035	787 035	5
Laenunõuded	663 392	663 392	
Intressinõuded	15 022	15 022	
Viitlaekumised	108 621	108 621	
Ettemaksed	8 097	8 097	
Muud makstud ettemaksed	8 097	8 097	
Tagatised	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	795 515	795 515	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	131	75	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 308	0	1 637
Sotsiaalmaks	0	2 211	0	2 624
Töötuskindlustusmaksed	0	11	0	13
Ettemaksukonto jääk	95		308	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	95	3 661	383	4 274

Vt. ka lisad 3 ja 8.

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	193 392	193 392			
Ettevõtted	193 392	193 392	3-5%	EUR	2016
Intressinõuded	17 725	17 725			
Viitlaekumised	25 731	25 731			
Kokku muud nõuded	236 848	236 848			

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenunõuded	663 392	663 392			
Ettevõtted	663 392	663 392	3-5%	EUR	2015
Intressinõuded	15 022	15 022			
Viitlaekumised	108 621	108 621			
Kokku muud nõuded	787 035	787 035			

Vt. ka lisa 3.

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	455 705	1 822 821	2 278 526
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	455 705	1 822 821	2 278 526
Ostud ja parendused	0	43 884	43 884
Amortisatsioonikulu	0	-61 025	-61 025
31.12.2014			
Soetusmaksumus	455 705	1 866 705	2 322 410
Akumuleeritud kulum	0	-61 025	-61 025
Jääkmaksumus	455 705	1 805 680	2 261 385
Ostud ja parendused	0	53 040	53 040
Amortisatsioonikulu	0	-62 884	-62 884
Muud muutused	0	-4 991	-4 991
31.12.2015			
Soetusmaksumus	455 705	1 914 754	2 370 459
Akumuleeritud kulum	0	-123 909	-123 909
Jääkmaksumus	455 705	1 790 845	2 246 550

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	256 373	244 530
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-86 339	-100 132

Seisuga 31.12.2015.a. ettevõtte omab kuus kinnisvara objekti Saksamaal - kolm ärihoonet ja kolm korterelamut, mis renditakse välja.

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikust omanik	1 691 645	1 691 645			0%	EUR	2016
Lühiajalised laenud kokku	1 691 645	1 691 645					
Lühiajalised võlakirjad							
Ettevõtte	705 000	705 000			3%	EUR	2016
Lühiajalised võlakirjad kokku	705 000	705 000					
Laenukohustused kokku	2 396 645	2 396 645					
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisikust omanik	1 056 645	1 056 645			0-2%	EUR	2015
Eraisik	100 000	100 000			0.5%	EUR	2015
Lühiajalised laenud kokku	1 156 645	1 156 645					
Pikaajalised laenud							
Eraisikust omanik	1 193 000	0	1 193 000	0	1.5-2%	EUR	2016
Ettevõtte	567 000	0	567 000	0	3%	EUR	2016
Pikaajalised laenud kokku	1 760 000	0	1 760 000	0			
Laenukohustused kokku	2 916 645	1 156 645	1 760 000	0			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	973	973	0	
Võlad töövõtjatele	562	562	0	
Maksuvõlad	3 661	3 661	0	4
Muud võlad	100 542	100 542	0	
Intressivõlad	92 937	92 937	0	
Muud viitvõlad	7 605	7 605	0	
Saadud ettemaksed	1 397	1 397	0	
Muud saadud ettemaksed	1 397	1 397	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	107 135	107 135	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	47 121	47 121	0	
Võlad töövõtjatele	588	588	0	
Maksuvõlad	4 274	4 274	0	4
Muud võlad	86 927	15 053	71 874	
Intressivõlad	77 260	5 386	71 874	
Muud viitvõlad	9 667	9 667	0	
Saadud ettemaksed	4 971	4 971	0	
Muud saadud ettemaksed	4 971	4 971	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	143 881	72 007	71 874	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Saksamaa	256 373	244 530
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	256 373	244 530
Kokku müügitulu	256 373	244 530
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kinnisvara üürileandmine	256 373	244 530
Kokku müügitulu	256 373	244 530

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Kinnisvaraalasel konsultatsioonid	0	-7 000
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-86 339	-100 132
Muud	0	-3
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-86 339	-107 135

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-3 669	-2 267
Mitmesugused bürookulud	-1 827	-2 443
Panga teenustasud	-1 509	-7 856
Juriidilised- ja ärikonsultatsioonid	-9 064	-13 511
Maksud välismaal	-9 427	-9 598
Muud	-6	-54
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-25 502	-35 729

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-91 630	-65 281
Sotsiaalmaksud	-30 238	-21 591
Kokku tööjõukulud	-121 868	-86 872
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt (eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	0	72 399
Intressitulud	22 801	15 374
Intressitulu laenudelt	22 798	15 374
Muud intressitulud	3	0
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	22 801	87 773

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 759 483	2 317 483

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	558 000

2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	363 889

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	86 230	59 973

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

OÜ MG Finance Grupp (registrikood: 11119603) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA KERSMAN	Juhatuse liige	22.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitatud	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ MG Finance Grupp osanikele

Oleme auditeerinud OÜ MG Finance Grupp raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaarandeid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 16, 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 arvandmete 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 auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ MG Finance Grupp finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Rein Randmets

Vandeaudiitori number 288

Ectus Finance OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 144

Tallinn

27.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ MG Finance Grupp (registrikood: 11119603) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN RANDMETS	Vandeaudiitor	27.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-3 999 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 100
Kokku	-4 024 598

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	256373	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gennady Brovchuk	36503250092	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	27333 EUR
Mikhail Mikhaylov	36907150052	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	15866 EUR
Tatiana Mikhaylova	47007050011	Pirita linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	11466 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53331733
E-posti aadress	irina.kersmann@gmail.com