

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: M.M.G.Invest OÜ

registrikood: 11214709

tänavatalu nimi, Rajapere 13
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13516

telefon: +372 5084909, +372 5044264

e-posti aadress: meelika.grunvald@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 Müügitulu	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

M.M.G. Invest OÜ asutati 16.01.2006.a.

Tegevusvaldkond on põhiliselt finantsnõustamine, investeringute haldamine ja kaubanduslik vahendustegevus.

2014.a. tegeles ettevõtte klientidele finantseerimise organiseerimisega, seda nii äritegevuse laienemiseks vajaminevate - kui teiste ettevõtete ostuks tarvilike pangafinantseeringute korraldamisega. Samuti jätkus aktiivselt 2013. aastal alanud ühe ettevõtete grupi ostu- ja müügitehingu nõustamine, mis lõplikult jõudis edukalt lõpuni 2015. aasta I kvartalis.

Aruandeperioodil töötajaid ei palgatud ning juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

2015. aasta eesmärgiks on M.M.G. Invest OÜ juhatus seadnud aktiivselt töös olevate tehingute lõpetamine, jätkata finantsnõustamisteenuste pakkumist olemasolevatele ja uutele klientidele ning investeringute haldamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	9 826	56 664
Nõuded ja ettemaksed	273 484	187 252
Kokku käibevara	283 310	243 916
Põhivara		
Materiaalne põhivara	18 929	28 394
Kokku põhivara	18 929	28 394
Kokku varad	302 239	272 310
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	0	100
Kokku lühiajalised kohustused	0	100
Kokku kohustused	0	100
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 398	261 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 029	7 892
Kokku omakapital	302 239	272 210
Kokku kohustused ja omakapital	302 239	272 310

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	0	7 474
Mitmesugused tegevuskulud	-7 250	-7 926
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 464	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 714	-452
Intressikulud	25 893	30 041
Muud finantstulud ja -kulud	20 850	-21 697
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 029	7 892
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 029	7 892

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	30 030	7 892
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	566	-786
Muud rahavood äritegevusest	9 464	0
Kokku rahavood äritegevusest	40 060	7 106
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-28 394
Antud laenude tagasimaksed	-86 898	60 674
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-86 898	32 280
Kokku rahavood	-46 838	39 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	56 664	17 278
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-46 838	39 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 826	56 664

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	261 506	264 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 892	7 892
31.12.2013	2 556	256	269 398	272 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 029	30 029
31.12.2014	2 556	256	299 427	302 239

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

M.M.G. Invest OÜ 2014 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud EV raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

M.M.G. Invest OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 järgi.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsemeetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud vara ja kohustused seisuga 31.detsember 2014.a. on ümberhinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. 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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõudeid aruandeperioodil ei esinenud.

Ettevõtte üheks tegevusvaldkonnaks on oma vabade rahaliste vahendite väljalaenamine mitte seotud osapooltele. Aruandlusperioodil väljastati kolm uut laenu, millest laekus täismahus tagasi üks. Kokku on kehtivaid laene kolm sh üks varasematel perioodidel väljastatud. Laenud on lühiajalised ning OÜ-l on õigus nõuda laenu tagastamist ennetähtaegselt, teatades sellest 2 kuud ette. Kaks laenu on väljastatud Ameerika Ühendriikide dollarites, üks eurodes.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises pärast teenuse osutamist tellijale ja OÜ-l on tekkinud summale nõudeõigus.

Finantstulud summas 25 893 eurot on tekkinud intressituludest väljaantud laenudelt. Muudest finantstuludes summas 20 850 eurot moodustas enamuse valuutakursside erinevusest aasta alguses ja lõpus saadud tulud. Enamik ettevõtte aktivest on seotud Ameerika Ühendriikide dollaritega ja kuna 2014. aasta lõpus dollari kurss tõusis oluliselt võrreldes euroga, sellest tingituna saadigi erakorralist kasumit.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Osaühingu osanikud ja juhatuse liige. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	7 474
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	7 474
Kokku müügitulu	0	7 474
Müügitulu tegevusalade lõikes		
konsultatsioon	0	7 474
Kokku müügitulu	0	7 474

Ettevõtte ei saanud 2014. aastal müügitulu, kuid jätkuvalt saadi tulu finantsinvesteeringutelt. 2014. aastal toimunud finantskonsultatsioonide eest saadavad tasud kandusid 2015. aastasse.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2015

M.M.G.Invest OÜ (registrikood: 11214709) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART GRÜNVALD	Juhatuse liige	18.05.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	269 398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	30 029
Kokku	299 427

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Grünvald	37106132779	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK
Meelika Grünvald	47204230305	Tallinn, Harju maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5044264
Mobiiltelefon	+372 5084909
E-posti aadress	meelika.grunvald@gmail.com