

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Margol OÜ

registrikood: 11428497

tänava/talu nimi, Raba tn 41

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76609

telefon: +372 5088133, +372 6585606

e-posti aadress: margot@margol.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2007 aastal tegevust alustanud Margol OÜ põhitegevuseks on väikefirmade raamatupidamise ja arvepidamise teenuse osutamine.

Peamised finantssuhtarvud 2022

Müügitulu 123 661

Müügitulude juurdekasv $-0,8\%$ = (aruandeaasta müügitulu / eelmise aasta müügitulu -1)

Käibe ärirentaablus $3,4\%$ = (ärikasum / müügitulu)

Käibe rentaablus $2,7\%$ = (puhaskasum / müügitulu)

Puhaskasum / kahjum 3 435

Maksevõime kordaja $150,6\%$ = (käibevara / lühiajalise kohustused)

Osakapitali rentaablus $5,9\%$ = (puhaskasum / omakapital)

Omakapitali osatähtsus $63,0\%$ = (omakapital / koguvaram)

Margol OÜ'l oli aruandeperioodil 3 töötajat.

Ettevõtte tööjõukulud moodustasid koos sotsiaalmaksudega 32 939 eurot.

Juhatuse liikmele osaühingu juhtimise eest tasusid ei makstud.

Margol OÜ juhatus on üheliikmeline.

Margol OÜ eesmärgiks järmisel majandusaastal on käibe ja kasumi suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 610	1 810	2
Nõuded ja ettemaksed	49 766	53 270	3
Kokku käibevarad	51 376	55 080	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	40 843	20 573	4
Kokku põhivarad	40 843	20 573	
Kokku varad	92 219	75 653	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 025	14 809	5
Võlad ja ettemaksed	21 092	6 177	6
Kokku lühiajalised kohustised	34 117	20 986	
Kokku kohustised	34 117	20 986	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Muud reservid	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 855	49 413	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 435	2 442	
Kokku omakapital	58 102	54 667	
Kokku kohustised ja omakapital	92 219	75 653	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	123 661	124 696
Muud äritulud	1 920	0
Mitmesugused tegevuskulud	-79 810	-89 315
Tööjõukulud	-32 939	-29 057
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 320	-2 523
Muud ärikulud	-1 185	-328
Ärikasum (kahjum)	4 327	3 473
Intressikulud	-892	-1 031
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 435	2 442
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 435	2 442

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Margol OÜ 2022.a. majandusaasta kohta on esitatud lühendatud aruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Margol OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooni määrad on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 30%

Inventar, mööbel 20%

Immateriaalse põhivara amortisatsiooni määr on 20%.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha pangas ja kassas	1 610	1 810
Kokku raha	1 610	1 810

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 795	12 795
Ostjatelt laekumata arved	12 795	12 795
Muud nõuded	1 481	1 481
Viitlaekumised	1 481	1 481
Ettemaksed	35 490	35 490
Tulevaste perioodide kulud	73	73
Muud makstud ettemaksed	35 417	35 417
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 766	49 766
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 837	14 837
Ostjatelt laekumata arved	14 837	14 837
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	351	351
Muud nõuded	2 500	2 500
Viitlaekumised	2 500	2 500
Ettemaksed	35 582	35 582
Tulevaste perioodide kulud	165	165
Muud makstud ettemaksed	35 417	35 417
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 270	53 270

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	3 043	9 562	12 605
Akumuleeritud kulum	-444	-7 343	-7 787
Jääkmaksumus	2 599	2 219	4 818
Ostud ja parendused	18 278		18 278
Muud ostud ja parendused	18 278		18 278
Amortisatsioonikulu	-761	5 608	4 847
Müügid (jääkmaksumuses)		-7 370	-7 370
31.12.2021			
Soetusmaksumus	21 321	2 192	23 513
Akumuleeritud kulum	-1 205	-1 735	-2 940
Jääkmaksumus	20 116	457	20 573
Ostud ja parendused	17 683	9 907	27 590
Muud ostud ja parendused	17 683	9 907	27 590
Amortisatsioonikulu	-6 698	1 570	-5 128
Müügid (jääkmaksumuses)		-2 192	-2 192
31.12.2022			
Soetusmaksumus	39 004	9 907	48 911
Akumuleeritud kulum	-7 903	-165	-8 068
Jääkmaksumus	31 101	9 742	40 843

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	13 025	13 025		
Lühiajalised laenud kokku	13 025	13 025		
Laenukohustised kokku	13 025	13 025		
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	14 809	14 809		
Lühiajalised laenud kokku	14 809	14 809		
Laenukohustised kokku	14 809	14 809		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 974	2 974
Võlad töövõtjatele	4 597	4 597
Maksuvõlad	1 819	1 819
Muud võlad	662	662
Muud viitvõlad	662	662
Saadud ettemaksed	11 040	11 040
Muud saadud ettemaksed	11 040	11 040
Kokku võlad ja ettemaksed	21 092	21 092
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 109	1 109
Võlad töövõtjatele	2 500	2 500
Võlad seotud osapooltele	110	110
Maksuvõlad	1 476	1 476
Muud võlad	982	982
Muud viitvõlad	982	982
Kokku võlad ja ettemaksed	6 177	6 177

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	123 661	124 696
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	123 661	124 696
Kokku müügitulu	123 661	124 696
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamis-, finantsteenused	123 661	124 696
Kokku müügitulu	123 661	124 696

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	24 807	21 744
Sotsiaalmaksud	8 132	7 317
Kokku tööjõukulud	32 939	29 061
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 025	14 809
Kokku laenukohustised	13 025	14 809
Võlad ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	110
Kokku võlad ja ettemaksed	0	110

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Margol OÜ (registrikood: 11428497) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGOT LOMP	Juhatuse liige	04.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 435
Kokku	55 290

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	51 855
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 435
Kokku	55 290

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	123661	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margot Lomp	47106040219	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6585606
Mobiiltelefon	+372 5088133
E-posti aadress	margot@margol.ee