

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Margol OÜ

registrikood: 11428497

tänava/talu nimi, Raba tn 41

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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 2021

Müügitulu 124 696

Müügitulude juurdekasv 19,1 % = (aruandeaasta müügitulu / eelmise aasta müügitulu -1)

Käibe ärirentaablus 2,8 % = (ärikasum / müügitulu)

Käibe rentaablus 2,0 % = (puhaskasum / müügitulu)

Puhaskasum / kahjum 2 442

Maksevõime kordaja 262,5 % = (käibevara / lühiajalise kohustused)

Osakapitali rentaablus 4,5 % = (puhaskasum / omakapital)

Omakapitali osatähtsus 72,3 % = (omakapital / koguvaram)

Margol OÜ'l oli aruandeperioodil 3 töötajat.

Ettevõtte tööjõukulud moodustasid koos sotsiaalmaksudega 29 057 eurot.

Juhatusel 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)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 810	4 182	2
Nõuded ja ettemaksed	53 270	62 379	3
Kokku käibevarad	55 080	66 561	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	20 573	4 818	4
Kokku põhivarad	20 573	4 818	
Kokku varad	75 653	71 379	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 809	12 437	5
Võlad ja ettemaksed	6 177	6 717	6
Kokku lühiajalised kohustised	20 986	19 154	
Kokku kohustised	20 986	19 154	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Muud reservid	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 413	44 575	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 442	4 838	
Kokku omakapital	54 667	52 225	
Kokku kohustised ja omakapital	75 653	71 379	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	124 696	104 713	8
Mitmesugused tegevuskulud	-89 315	-72 229	
Tööjõukulud	-29 057	-23 356	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 523	-2 683	
Muud ärikulud	-328	-268	
Ärikasum (kahjum)	3 473	6 177	
Intressikulud	-1 031	-1 339	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 442	4 838	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 442	4 838	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Margol OÜ 2021.a. majandusaasta kohta on esitatud lühendatud aruanne.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Margol OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2021. 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 nüüdiseväärtuseni. 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

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 õiglases 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 isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriplaneerimisele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha pangas ja kassas	1 810	4 182
Kokku raha	1 810	4 182

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 565	10 565
Ostjatelt laekumata arved	10 565	10 565
Muud nõuded	2 500	2 500
Viitlaekumised	2 500	2 500
Ettemaksed	49 314	49 314
Muud makstud ettemaksed	49 314	49 314
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 379	62 379

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	3 990	7 370	11 360
Akumuleeritud kulum	-3 990	-5 105	-9 095
Jääkmaksumus	0	2 265	2 265
Ostud ja parendused	3 043	2 192	5 235
Amortisatsioonikulu	-444	-2 238	-2 682
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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud 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		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omaniku laen	12 437	12 437		
Lühiajalised laenud kokku	12 437	12 437		
Laenukohustised kokku	12 437	12 437		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	877	877
Võlad töövõtjatele	4 141	4 141
Maksuvõlad	979	979
Muud võlad	720	720
Muud viitvõlad	720	720
Kokku võlad ja ettemaksed	6 717	6 717

Muude viitvõlgade all on kajastatud detsembrikuu eest välja teenitud töötasude tulevased maksekohustused. Antud töötasud makstakse välja järgmisel aruandeperioodil.

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	124 696	104 713
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	124 696	104 713
Kokku müügitulu	124 696	104 713
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Raamatupidamis-, finantsteenused	124 696	104 713
Kokku müügitulu	124 696	104 713

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	21 744	17 481
Sotsiaalmaksud	7 317	5 875
Kokku tööjõukulud	29 061	23 356
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	0	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 809	12 437
Kokku laenukohustised	14 809	12 437
Võlad ja ettemaksed		

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	5 903

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2022

Margol OÜ (registrikood: 11428497) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGOT LOMP	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 442
Kokku	51 855

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	49 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 442
Kokku	51 855

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	124696	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