

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: MGO Capital OÜ

registrikood: 11470507

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 139f
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11317

telefon: +372 56560474

e-posti aadress: margus@hemles.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 Laenukohustused	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

MGO Capital OÜ juhatus on koostanud 2015.aasta majandusaasta aruande juhindudes heast raamatupidamistavast.

Ettevõtte müügikäibe moodustas konsultatsiooni ja juhtimisalase nõustamise teenustest saadav tulu.

2015.aasta müügitulu oli 16133 eurot.

Aruandeperioodil ettevõttes töötajaid ei olnud ning töötasusid ei makstud. Samuti ei makstud 2015.aastal ettevõtte juhatuse liikmetele tasusid.

Ettevõtte jätkab majandustegevust 2016.aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 596	25 652	
Nõuded ja ettemaksed	45 499	18 399	
Kokku käibevara	56 095	44 051	
Põhivara			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	343 270	0	
Kokku põhivara	343 270	0	
Kokku varad	399 365	44 051	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 500	2 545	2
Võlad ja ettemaksed	10 000	0	
Kokku lühiajalised kohustused	16 500	2 545	
Kokku kohustused	16 500	2 545	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 694	28 222	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	341 359	10 472	
Kokku omakapital	382 865	41 506	
Kokku kohustused ja omakapital	399 365	44 051	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	16 133	10 564	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 790	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-133	-92	
Muud ärikulud	-2 500	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 710	10 472	
Kasum (kahjum) tütar- ja sidusettevõtjatelt	335 649	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	341 359	10 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	341 359	10 472	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	5 710	10 472
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 500	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 000	0
Kokku rahavood äritegevusest	18 210	10 472
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	-7 621	0
Antud laenud	-111 225	-3 570
Antud laenude tagasimaksed	81 625	55
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 221	-3 515
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	6 500	45
Saadud laenude tagasimaksed	-2 545	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 955	45
Kokku rahavood	-15 056	7 002
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 652	18 650
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 056	7 002
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 596	25 652

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	28 222	31 034
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 472	10 472
31.12.2014	2 556	256	38 694	41 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)			341 359	341 359
31.12.2015	2 556	256	380 053	382 865

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandusaasta aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja EuroopaÜhenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldus iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerumise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Tulu, mida saadakse vara kasutada andmise eest intresside, litsentsitasude või dividendidena, kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale.

Seotud osapooled on:

- ettevõtte omanikud;
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- osaühingu juhatus ja nõukogu.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajal.laenukoh.	6 500	6 500		
Lühiajalised laenud kokku	6 500	6 500		
Laenukohustused kokku	6 500	6 500		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Muud lühiajal.laenukoh.	2 545	2 545		
Lühiajalised laenud kokku	2 545	2 545		
Laenukohustused kokku	2 545	2 545		

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Kohustused
Tütarettevõtjad	306 002		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 500	45

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	50 000	38 045

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2016

MGO Capital OÜ (registrikood: 11470507) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS OIDEKIVI	Juhatuse liige	28.01.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	38 694
Aruandeaasta kasum (kahjum)	341 359
Kokku	380 053

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ärinõustamine jm- juhtimisalane nõustamine	70221	16133	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Oidekivi	37906144215		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56560474
E-posti aadress	margus@hemles.com