

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Marel Grupp OÜ

registrikood: 11723181

maja ja korteri number: Vana 7-5,

küla/alev/alevik/linn: Vändra alev

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 87701

telefon: +372 53489966

e-posti aadress: madis.jyrimae@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12
Lisa 7 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

Marel Grupp OÜ on asutatud 15.10.2009.a. Osaühingu tegevusalaks on kõik üldehitusega seonduvad tööd ja ventilatsiooni- ning plekksepatööd.

Aruandeaastal oli Marel Grupp OÜ müügitulu 1 131 212 eurot.

Marel Grupp OÜ aruandeaasta puhaskasumiks kujunes 85 100 eurot.

Finantskokkuvõte kahe viimase aruandeaasta kohta

<i>eurodes</i>	2011	2009/2010		
Kasumiaruanne				
Müügitulud	1131212	211 946		
Ärikasum	89 396	25 394		
Puhaskasum	85 100	23 898		
Bilansi struktuur				
Käibevara	245 515	47 179		
Põhivara	8 075	4 462		
Varad kokku	253 590	51 641		
Lühiajalised kohustused	150 259	25 410		
Kohustused	150 259	25 410		
Töökapital	95 256	21 769		
Omakapital	103 331	26 231		
Olulised finantssuhtarvud				
Tulususe suhtarvud (%)				
Käibe rentaablus	12%	7,9%		
Käibe puhasrentaablus	11,3%	7,5%		
Varade puhasrentaablus (ROA)	88,2%	55,8%		
Omakapitali puhasrentaablus (ROE)	167,7%	131,4%		
Bilansi likviidsussuhtarvud				
Maksevõime kordaja	1,9	1,6		
Likviidsuskordaja	1,9	1,6		
Omakapitali kordaja	0,5	0,4		

Töökapital (puhas käibekapital)	Käibevara - Lühiajalised kohustused	
Käibe ärirentaablus	Ärikasum/Müügitulud*100	
Käibe puhasrentaablus	Puhaskasum/Müügitulud*100	
Varade puhasrentaablus	Puhaskasum/Keskmine vara*100	
Omakapitali puhasrentaablus	Puhaskasum/Keskmine omakapital*100	
Maksevõime kordaja	Käibevara/Lühiajalised kohustused	
Likviidsuskordaja	(Käibevara-varud)/Lühiajalised kohustused	
Omakapitali kordaja	Omakapital/ (kohustused ja omakapital kokku)	

Järgmise majandusaasta eesmärgid

2012.aastal soovime jätkata edukat koostööd meile juba tuttavate Eesti ja Soome firmadega pakkudes tööd paarikümnele ehitus- ja ventilatsioonimehele

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	138 178	30 652	
Nõuded ja ettemaksed	107 337	16 527	2,3
Kokku käibevara	245 515	47 179	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 075	4 462	4
Kokku põhivara	8 075	4 462	
Kokku varad	253 590	51 641	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	150 259	25 410	3,5
Kokku lühiajalised kohustused	150 259	25 410	
Kokku kohustused	150 259	25 410	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 419	-223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 100	23 898	
Kokku omakapital	103 331	26 231	
Kokku kohustused ja omakapital	253 590	51 641	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 131 212	211 946	
Muud äritulud	1 664	371	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-593 400	-111 447	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 719	-5 548	
Tööjõukulud	-431 877	-69 102	6
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 824	-825	4
Muud ärikulud	-660	-1	
Ärikasum (kahjum)	89 396	25 394	
Finantstulud ja -kulud	-2 169	-1 496	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 227	23 898	
Tulumaks	-2 127	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 100	23 898	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	89 396	25 394	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 511	825	4
Kokku korrigeerimised	3 511	825	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-90 810	-16 526	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	124 849	25 186	5
Makstud intressid	-2 169	-1 496	
Kokku rahavood äritegevusest	124 777	33 383	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 124	-5 287	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 124	-5 287	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-8 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-2 127	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 127	0	
Kokku rahavood	107 526	28 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 652	2 556	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	107 526	28 096	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	138 178	30 652	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556		-223	2 333
Aruandeaasta kasum (kahjum)			23 898	23 898
31.12.2010	2 556		23 675	26 231
Aruandeaasta kasum (kahjum)			85 100	85 100
Makstud dividendid			-8 000	-8 000
Muutused reservides		256	-256	0
31.12.2011	2 556	256	100 519	103 331

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marel Grupp OÜ 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on IFRS-I standarditele kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses. Seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud raamatupidamiseseaduse lisa 2 esitatud kasumiaruandeskeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning info esitlusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud, välja arvatud need valdkonnad, mis on muutunud muudatuste tõttu raamatupidamise seaduses või Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5
Muu inventar	3

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	75 693	12 964
Ostjatelt laekumata arved	75 693	12 964
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 075	2 353
Muud nõuded	24 724	0
Laenunõuded	24 724	0
Ettemaksed	1 845	1 210
Kokku nõuded ja ettemaksed	107 337	16 527

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 075		2 076	
Üksikisiku tulumaks		382		2 317
Erisoodustuse tulumaks		365		9
Sotsiaalmaks		29 164		4 584
Kohustuslik kogumispension		383		76
Töötuskindlustusmaksed		2 200		502
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		10 727		11 822
Ettemaksukonto jääk			277	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 075	43 221	2 353	19 310

Muude maksude real on kajastatud võlgnevus Soome Maksuametile:

Käibemaks 2404 EUR

Kinnipeetud isiku tulumaks 8323 EUR

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	3 937	1 350	5 287		5 287
Amortisatsioonikulu	-735	-90	-825		-825
31.12.2010					
Soetusmaksumus	3 937	1 350	5 287		5 287
Akumuleeritud kulum	-735	-90	-825		-825
Jääkmaksumus	3 202	1 260	4 462		4 462
Ostud ja parendused	609		609	6 515	7 124
Amortisatsioonikulu	-1 519	-270	-1 789	-1 035	-2 824
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-687		-687		-687
31.12.2011					
Soetusmaksumus	3 357	1 350	4 707	6 515	11 222
Akumuleeritud kulum	-1 752	-360	-2 112	-1 035	-3 147
Jääkmaksumus	1 605	990	2 595	5 480	8 075

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	13 533	762
Võlad töövõtjatele	93 131	5 338
Maksuvõlad	43 221	19 310
Muud võlad	374	0
Muud viitvõlad	374	0
Kokku võlad ja ettemaksed	150 259	25 410

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	321 524	51 501
Sotsiaalmaksud	110 353	17 601
Kokku tööjõukulud	431 877	69 102
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	6

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011
	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	6 306

	2011	
	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	143 302	14 546

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	19 124	21 573

Aruande digitaalallkirjad

Marel Grupp OÜ (registrikood: 11723181) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADIS JÜRIMÄE	Juhatuse liige	07.06.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 100
Kokku	100 519
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	92 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 519
Kokku	100 519

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	85 100
Kokku	100 519
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Dividendideks	92 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 519
Kokku	100 519

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Katusetööd	43911	452485	40.00%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	678727	60.00%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Torger	37402180307	Linnu tee 34, Eesti	20000 EEK
Madis Jürimäe	35902284225	Vana 7-5, Vändra alev, Vändra vald (alev), Pärnu maakond, Eesti	20000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53489966
E-posti aadress	madis.jyrimae@mail.ee