

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Magenta OÜ

registrikood: 11755463

tänavanimi: Veski tn 2b

maja number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 51005

telefon: +372 5093449

e-posti aadress: marek@dataplate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Osakapital	7
Lisa 4 Müügitulu	7
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	7
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 7 Intressitulud	8
Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud	8
Lisa 9 Tulumaks	8
Lisa 10 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Magenta põhitegevusalaks on trükimaterjalide vahendamine.

OÜ Magenta 2019. aasta müügitulu oli 1362 tuhat eurot ja puhaskasum 670 tuhat eurot.

Ettevõtte ei olnud aruandeaastal palgalisi töötajaid, juhatuse liikmetele tasu ei makstud. OÜ Magenta maksis 2019. aastal omanikele dividende 689 tuhat eurot, millega kaasnes tulumaksukulu 155 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	166 460	86 739	
Nõuded ja ettemaksed	137 832	172 800	
Nõuded ostjate vastu	137 832	172 800	
Kokku käibevarad	304 292	259 539	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	164 375	255 000	
Nõuded ostjate vastu	164 375	255 000	
Kokku põhivarad	164 375	255 000	
Kokku varad	468 667	514 539	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	59 682	86 817	
Võlad tarnijatele	36 710	28 032	
Maksuvõlad	22 972	58 785	2
Kokku lühiajalised kohustised	59 682	86 817	
Kokku kohustised	59 682	86 817	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	3
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-264 090	-198 538	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	670 263	623 448	
Kokku omakapital	408 985	427 722	
Kokku kohustised ja omakapital	468 667	514 539	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	1 361 580	1 233 990	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-444 949	-466 468	5
Mitmesugused tegevuskulud	-821	-7 187	6
Muud ärikulud	-126	-1	
Ärikasum (kahjum)	915 684	760 334	
Intressitulud	7 839	13 114	7
Muud finantstulud ja -kulud	-98 452	0	8
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	825 071	773 448	
Tulumaks	-154 808	-150 000	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	670 263	623 448	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Magenta 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta. 2019. majandusaasta kohta on koostatud väikeettevõtja lühendatud aastaaruanne.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud EV raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

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

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	30 000
Käibemaks	22 972	28 785
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	22 972	58 785

Lisa 3 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	2

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 361 580	1 233 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 361 580	1 233 990
Kokku müügitulu	1 361 580	1 233 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Trükimaterjalide müük	1 361 580	1 233 990
Kokku müügitulu	1 361 580	1 233 990

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	444 949	466 386
Muud	0	82
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	444 949	466 468

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	701	687
Uurimis- ja arengukulud	0	6 500
Riiklikud ja kohalikud maksud	32	0
Juriidilised kulud ja lepingutasud	0	0
Muud	88	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	821	7 187

Lisa 7 Intressitulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressitulu laenuelt	7 827	13 095
Muud intressitulud	12	19
Kokku intressitulud	7 839	13 114

Lisa 8 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Pikaajaliste nõuete diskonteerimine	-98 452	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-98 452	0

Lisa 9 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2019		2018	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	689 000	154 808	600 000	150 000
Eesti	689 000	154 808	600 000	150 000
Kokku	689 000	154 808	600 000	150 000

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	302 207	0	427 800	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2020

Magenta OÜ (registrikood: 11755463) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK KOKK	Juhatuse liige	06.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-264 090
Aruandeaasta kasum (kahjum)	670 263
Kokku	406 173

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1361580	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Golf Invest	12955483	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	852 EUR (Lihtomand)
Mareksi Ettevõtmised Osaühing	11063149	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	852 EUR (Lihtomand)
Marek Kokk	37409302747	Karala küla, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	852 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5093449
E-posti aadress	marek@dataprint.ee