

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Mertigrupp OÜ

registrikood: 11760116

tänava/talu nimi, Põdrangu tee 4-3

maja ja korteri number:

alevik: Sääse alevik

vald: Tamsalu vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46105

telefon: +372 5104340, +372 5297207, +372 3220340

e-posti aadress: info@mertigrupp.ee

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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Mertigrupp põhitegevusalaks on puhastusvahendite hulgimüük ja ehitustegevus.

Keskmine töötajate arv 2013 aastal oli 3 töötajat.

OÜ Mertigrupp juhatuse liikmele teostati 2013 aastal väljamakseid 8 473 eurot.

Ettevõtte tegevuspiirkonnaks on Eesti, põhiliselt LääneVirumaa, kuid kliente asub ka I-Virumaal, Järvamaal, Harjumaal ja Pärnumaal.

2013a. on ehitusega seotud majandus hakanud pöörduma tõusu poole ja aasta lõpus oli seda selgelt näha ettevõtte tööde mahu kasvust.

2013.a soetas Mertigrupp OÜ kinnisvara, mis renoveeriti suuremalt osalt oma finantseeringutest. Seda kasutab Mertigrupp OÜ oma esindusena ja kaupade ladustamiseks. Neljandik ruumidest on antud rendile.

Järgneval 2014 majandusaastal kavatseb ettevõtte leida uusi kliente ja jätkata koostööd olemasolevatega. Plaanis on kasvatada käivet umbkaudu 20%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 957	1 278	2
Nõuded ja ettemaksed	39 626	32 761	3
Varud	7 018	11 210	5
Kokku käibevara	48 601	45 249	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	80 471	35 618	7
Kokku põhivara	80 471	35 618	
Kokku varad	129 072	80 867	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	47 384	22 293	8
Kokku lühiajalised kohustused	47 384	22 293	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	43 520	42 243	8
Kokku pikaajalised kohustused	43 520	42 243	
Kokku kohustused	90 904	64 536	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 520	11 232	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 837	2 288	
Kokku omakapital	38 168	16 331	
Kokku kohustused ja omakapital	129 072	80 867	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	192 144	271 091	13
Muud äritulud	2 513	3 655	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 633	-198 181	
Mitmesugused tegevuskulud	-32 482	-49 090	
Tööjõukulud	-16 800	-17 732	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 597	-7 455	
Muud ärikulud	-308	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 837	2 288	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 837	2 288	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 837	2 288	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	10 837	2 288	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 597	7 455	
Muud korrigeerimised	11 000	5 800	
Kokku korrigeerimised	22 597	13 255	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 886	-10 462	
Varude muutus	4 212	1 434	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 798	-4 253	
Kokku rahavood äritegevusest	32 558	2 262	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-45 450	0	
Antud laenud	-6 065	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-51 515	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	31 375	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 694	-3 495	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-6 737	-7 984	
Makstud intressid	-308	-1 725	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 636	-13 204	
Kokku rahavood	679	-10 942	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 278	12 220	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	679	-10 942	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 957	1 278	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	255	5 432	8 243
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	255	5 432	8 243
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 288	2 288
Muud muutused omakapitalis			5 800	5 800
31.12.2012	2 556	255	13 520	16 331
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 556	255	13 520	16 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)			10 837	10 837
Muud muutused omakapitalis			11 000	11 000
31.12.2013	2 556	255	35 357	38 168

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Vigade korrigeerimine

Vead on ebakorrektselt kajastatud või kajastamata jäetud andmed eelmiste perioodide raamatupidamisaruannetes, mis tulenevad aruande koostamisega ja juhtkonnale kättesaadava informatsiooni ebakorrektselt kasutamisest või kasutamata jätmisest.

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatuvalt, välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldus-väärselt määrata.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (näit. nõuded ostjate vastu, viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetus-maksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil).

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Juhul kui pikaajalise nõude sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast (näiteks intressita laenu puhul), tuleb nõue algselt võtta arvele tema nüüdisväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega instrumentidele (st sarnases valuutas, makse-tähtajaga, krediidiiretinguga jne).

Varud

Varude all mõistetakse ettevõttes materjale või tarvikuid, mida tarbitakse teenuste osutamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 2000 eurot.

Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 2000 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100 % kuludesse. Kuludesse kantud väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivaragruppidele:

Hooned ja ehitised 5 %

Masinad ja seadmed 20 %

Muu inventar 25 %

Põhivaraobjektide väärtuse võimalikku langust hinnatakse vastavalt vajadusele bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiline maksumus on suurem vara kaetavast väärtusest.

Põhivara arvelevõtmine alates 2000 eurost.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetus-maksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Inressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest.

Kulud

Kulude arvestamine toimub tekkepõhise arvestusmeetodi alusel.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) osanikke

b) juhatuse liikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	1 957	1 278

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 773	9 773
Ostjatelt laekumata arved	9 773	9 773
Muud nõuded	29 750	29 750
Laenunõuded	29 750	29 750
Ettemaksed	103	103
Tulevaste perioodide kulud	103	103
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 626	39 626
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 055	9 055
Ostjatelt laekumata arved	9 055	9 055
Muud nõuded	23 685	23 685
Laenunõuded	23 685	23 685
Ettemaksed	21	21
Muud makstud ettemaksed	21	21
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 761	32 761

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	9 773	9 055
Kokku nõuded ostjate vastu	9 773	9 055

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	7 018	11 210
Kokku varud	7 018	11 210

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	48	168
Üksikisiku tulumaks	199	267
Sotsiaalmaks	537	732
Kohustuslik kogumispension	20	33
Töötuskindlustusmaksed	49	80
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	853	1 280

Lisa 7 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Ehitised		Masinad ja seadmed	
		Transpordi- vahendid		
31.12.2011				
Soetusmaksumus		38 928	38 928	38 928
Akumuleeritud kulum		-1 655	-1 655	-1 655
Jääkmaksumus		37 273	37 273	37 273
Ostud ja parendused		5 800	5 800	5 800
Amortisatsioonikulu		-7 455	-7 455	-7 455
31.12.2012				
Soetusmaksumus		44 728	44 728	44 728
Akumuleeritud kulum		-9 110	-9 110	-9 110
Jääkmaksumus		35 618	35 618	35 618
Ostud ja parendused	45 450	11 000	11 000	56 450
Amortisatsioonikulu	-2 272	-9 325	-9 325	-11 597
31.12.2013				
Soetusmaksumus	45 450	55 728	55 728	101 178
Akumuleeritud kulum	-2 272	-18 435	-18 435	-20 707
Jääkmaksumus	43 178	37 293	37 293	80 471

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	21 829	21 829		
Võlad töövõtjatele	2 203	2 203		
Maksuvõlad	853	853		
Muud võlad	65 891	22 371	43 520	
Intressivõlad	8 171		8 171	
Muud viitvõlad	57 720	22 371	35 349	
Saadud ettemaksed	128	128		
Muud saadud ettemaksed	128	128		
Kokku võlad ja ettemaksed	90 904	47 384	43 520	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	18 588	18 588		
Võlad töövõtjatele	2 425	2 425		
Maksuvõlad	1 280	1 280		
Muud võlad	42 243		42 243	
Intressivõlad	9 092		9 092	
Muud viitvõlad	33 151		33 151	
Kokku võlad ja ettemaksed	64 536	22 293	42 243	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku võlad tarnijatele	21 829	18 589

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	702	937
Puhkusetasude kohustus	1 501	1 488
Kokku võlad töövõtjatele	2 203	2 425

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	192 144	271 091
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	192 144	271 091
Kokku müügitulu	192 144	271 091
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusvahendite hulgimüük	158 595	212 297
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	32 911	58 794
Ruumide rent	638	0
Kokku müügitulu	192 144	271 091

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	12 541	13 216
Sotsiaalmaksud	4 134	4 336
Töötuskindlustus	125	180
Kokku tööjõukulud	16 800	17 732
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	8 473	9 480

Juhatuse liikmetele maksti 2013 aastal tasusid summas 8 473 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Mertigrupp OÜ (registrikood: 11760116) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE SALU	Juhatuse liige	30.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 837
Kokku	35 357
Jaotamine	
Kokku	35 357

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	24 520
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 837
Kokku	35 357
Jaotamine	
Kokku	35 357

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	158595	82.54%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	32911	17.13%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	638	0.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eve Salu	46101155257	Põdrangu tee 4-3, Sääse alevik, Tamsalu vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Sergo Salu	38204165241	Astri põik 7-1, Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3220340
Mobiiltelefon	+372 5104340
Mobiiltelefon	+372 5297207
E-posti aadress	info@mertigrupp.ee