

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Margat Grupp OÜ

registrikood: 12069095

tänava/talu nimi, Uus tn 14

maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45301

telefon: +372 56692656

e-posti aadress: agu@margatgrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Margat Grupp OÜ põhiliseks tegevusalaks on ehitustegevus, haljastusprojektide koostamine, haljastustööde teostamine ja maastiku hooldus. Müügitulu oli 2021. aastal 238 464 eurot ja 2020. aastal oli müügitulu 169 246 eurot.

2021. aastal investeeriti põhivarasse 5 957 eurot. Soetati rajatis ja jätkati eelnevalt soetatud hoonete finantseerimist. 2020. aastal osteti põhivara 6 792 euro väärtuses.

2022. aastal jätkatakse seniste tegevussuundade edasiarendamist. 2021. aastal planeeritakse osutada teenuseid 200 000 euro väärtuses. Igale kliendile püütakse pakkuda temale sobivaid lahendusi, pidades kinni lubatud tööde teostamise tähtaegadest.

Aruandeaasta kahjum 2 283 eurot kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Peamised finantssuhtarvud

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Müügitulu	238 464	169 246
Kasum /kahjum	- 2 283	- 6073
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	2,07	3,12
Käibe kasv	40,9 %	38,41 %
Võlakordaja	0,32	0,23

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustised

Käibe kasv (%) = (müügitulu - müügitulu eelmine periood) / müügitulu eelmine periood * 100

Võlakordaja (kordades) = kohustised / varaga

Personal

2021. aastal töötas Margat Grupp OÜ-s 5 töötajat. Tööjõukulud olid 49 699 eurot ning sellest palgakulu oli 37 349 eurot.

2020. aastal pakuti tööd 5 inimesele. Tööjõukulud olid 2020. aastal 51 479 eurot ning palgakulu oli 38 592 eurot.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhataja palgakulu oli 2021. aastal 7 535 eurot. 2020. aastal oli juhataja palgakulu 7 472 eurot.

Juhatajale ei ole lepingu lõppemisel lahkumishüvituse maksmise kohustust.

2022. aastal planeeritakse pakkuda tööd kuuele töötajale.

25.04.2022.a

Ago Trofimov

OÜ Margat Grupp juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 471	17 156	
Nõuded ja ettemaksed	21 497	8 922	
Nõuded ostjate vastu	20 297	6 535	
Ettemaksed	1 200	2 387	
Kokku varud	0	113	
Ettemaksed varude eest	0	113	
Kokku käibevarad	25 968	26 191	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	15 000	5 000	
Nõuded ja ettemaksed	1 728	51	
Muud nõuded	1 728	51	
Materiaalsed põhivarad	111 624	107 329	2
Kokku põhivarad	128 352	112 380	
Kokku varad	154 320	138 571	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 514	8 382	
Võlad tarnijatele	4 804	2 747	
Võlad töövõtjatele	1 858	2 973	
Maksuvõlad	5 852	2 662	
Kokku lühiajalised kohustised	12 514	8 382	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	37 300	23 400	
Kokku pikaajalised kohustised	37 300	23 400	
Kokku kohustised	49 814	31 782	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 289	110 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 283	-6 073	
Kokku omakapital	104 506	106 789	
Kokku kohustised ja omakapital	154 320	138 571	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	238 464	169 246	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-156 622	-97 624	
Mitmesugused tegevuskulud	-34 398	-24 953	
Tööjõukulud	-49 699	-51 479	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 662	-1 306	2
Ärikasum (kahjum)	-3 917	-6 116	
Intressitulud	1 677	51	
Muud finantstulud ja -kulud	-43	-8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 283	-6 073	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 283	-6 073	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Margat Grupp OÜ 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna Juhendid.

Margat Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Võrreldav periood eelmise aastaga on 2020.aasta.

Majandusaasta algab, põhikirjast lähtuvalt, 01. jaanuarist ja lõpeb 31.detsembril.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved hinnatakse iga kliendi kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni, kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööajaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 960 euro.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses: soetusmaksumusest on mahaarvatud akumuleeritud kulum. OÜ Margat Grupp kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Igale põhivahendile on kehtestatud amortisatsioonimäär eraldi.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud kasutusead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvestuses arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 960 eurot

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhise realiseerimis printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks omandiõiguse üleminek ostjatele. Teenuste tegemisel saadud tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samades perioodides, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui kuludega seotud tulusid ei ole otseselt identifitseeritud, kasutatakse kulude kajastamisel ligikaudset meetodit. Kulusid, mis tõenäoliselt ei tooa tulusid, kajastatakse kuludena nende toimumise hetkel. Äriühingus tehtud kulud on liigitatud vastavalt kasumiaruandes skeem nr.1 toodud kulukirjetele.

Maksustamine

Maksude arvestamisel lähtutakse Eesti Vabariigi Valitsuse ja ministrite poolt kehtestatud maksuseadustest ja õigusaktidest.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on tegev-ja kõrgem juhtkond, nende lähedased pereliikmed (s.o.pereliikmed, kelle puhul võib esineda olulise mõju olemasolu ning nende mõju all olevatele ettevõtetele). Seotud isikutel on ühine majanduslik huvi või kui ühel isikul on teise üle valitsev mõju.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019							
Soetusmaksumus		7 500	15 511	23 011	2 225	97 768	123 004
Akumuleeritud kulum		-5 186	-15 511	-20 697	-464		-21 161
Jääkmaksumus		2 314	0	2 314	1 761	97 768	101 843
Ostud ja parendused						6 792	6 792
Muud ostud ja parendused						6 792	6 792
Amortisatsioonikulu		-750	0	-750	-556		-1 306
31.12.2020							
Soetusmaksumus		7 500	15 511	23 011	2 225	104 560	129 796
Akumuleeritud kulum		-5 936	-15 511	-21 447	-1 020		-22 467
Jääkmaksumus		1 564	0	1 564	1 205	104 560	107 329
Ostud ja parendused	2 357				3 600		5 957
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	2 357						2 357
Muud ostud ja parendused					3 600		3 600
Amortisatsioonikulu	-281	-750		-750	-631		-1 662
Ümberliigitamised	17 878					-17 878	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	17 878					-17 878	0
31.12.2021							
Soetusmaksumus	20 235	7 500	15 511	23 011	5 825	86 682	135 753
Akumuleeritud kulum	-281	-6 686	-15 511	-22 197	-1 651		-24 129
Jääkmaksumus	19 954	814	0	814	4 174	86 682	111 624

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	238 464	169 246
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	238 464	169 246
Kokku müügitulu	238 464	169 246
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus	194 132	121 588
Haljastus, maastiku hooldus	5 958	22 472
Muud müügid	38 374	25 186
Kokku müügitulu	238 464	169 246

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	37 349	38 592
Sotsiaalmaksud	12 350	12 887
Kokku tööjõukulud	49 699	51 479
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	5

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 728	5 051
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 728	5 051
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 300	23 400
Kokku laenukohustised	37 300	23 400

ANTUD LAENUD	Antud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	5 000	51
Kokku antud laenud	5 000	5 000	51

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	10 000	15 000	1 677
Kokku antud laenud	5 000	10 000	15 000	1 677

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 100	27 400	5 100	23 400
Kokku laenukohustised	1 100	27 400	5 100	23 400

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	23 400	19 200	5 300	37 300	30
Kokku laenukohustised	23 400	19 200	5 300	37 300	30

MÜÜDUD	2021				
	Kaupad				
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					350
Kokku müüdid					350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 535	7 472

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

Margat Grupp OÜ (registrikood: 12069095) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGU TROFIMOV	Juhatuse liige	27.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 283
Kokku	102 006
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	102 006
Kokku	102 006

Katta aruandeaasta kahjum 2 283 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 289
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 283
Kokku	102 006
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	102 006
Kokku	102 006

Katta aruandeaasta kahjum 2 283 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumist.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vundamendi-, betooni- jm müüritööd	43991	26593	11.15%	Jah
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	63069	26.45%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	33105	13.88%	Ei
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	24769	10.39%	Ei
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	19596	8.22%	Ei
Värvimine ja klaasimine	43341	16945	7.11%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	16051	6.73%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	6367	2.67%	Ei
Katusetööd	43911	6030	2.53%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	5958	2.50%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Agu Trofimov	38311065227		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56692656
E-posti aadress	agu@margatgrupp.ee