

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Margat Grupp OÜ

registrikood: 12069095

tänavatalu nimi, Uus 14

maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45301

telefon: +372 56692656

e-posti aadress: agu@margatgrupp.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Margat Grupp OÜ põhiliseks tegevusalaks on haljastusprojektide koostamine, haljastustööde teostamine, maastiku hooldus ja ehitustegevus. Margat Grupp OÜ loodi 2011 aastal.

Müügitulu oli 2014 aastal 133 535 eurot ja 2013 aastal 98 494 eurot. Müügitulu suurenes 2014 aastal 35 041 euro võrra. Suurimaks objektiks oli Tartu läänepoolse teedevõrgu ümbersõidu ehitus- ja haljastustegevus. 2014.aastal investeeriti põhivarasse 62 415 eurot. Soetati tootmishoone, mille väljaehitamisel, planeeritakse hakata tegema allhankeid masinaehitus- ja mehhaanikatöökodadele.

2015 aastal jätkatakse Eesti Vabariigis maastike hooldustöödega ja haljastusprojektide koostamisega.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu	133 535	98 494
Puhaskasum	48 910	6 468
Puhasrentaablus	36,63 %	6,57 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,03	15,27
ROA	50,25 %	15,77 %
ROE	55,74 %	16,66 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Puhasrentaablus (%) = (puhaskasum / müügitulu)* 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = (puhaskasum / varad kokku)* 100

ROE (%) = (puhaskasum / omakapital kokku)* 100

Personal

2014 aastal töötas Margat Grupp OÜ-s 2 töötajat. Tööjõukulud olid 16 001 eurot ning sellest palgakulu oli 11 972 eurot.

2013 aastal pakuti tööd 4 inimesele. Tööjõukulud olid 2013 aastal 23 119 eurot ning palgakulu oli 17 233 eurot.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhataja palgakulu oli 2014 aastal 6 000 eurot . 2013 aastal oli juhataja palgakulu 4 960 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 147	3 613	
Nõuded ja ettemaksed	26 954	26 736	
Varud	0	3 000	
Kokku käibevara	29 101	33 349	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	68 229	7 664	2
Kokku põhivara	68 229	7 664	
Kokku varad	97 330	41 013	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 300	0	
Võlad ja ettemaksed	8 291	2 184	3
Kokku lühiajalised kohustused	9 591	2 184	
Kokku kohustused	9 591	2 184	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 329	29 861	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 910	6 468	
Kokku omakapital	87 739	38 829	
Kokku kohustused ja omakapital	97 330	41 013	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	133 535	98 494	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 835	-47 182	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 319	-20 940	
Tööjõukulud	-16 001	-23 119	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 850	-986	
Kokku ärikasum (-kahjum)	48 530	6 267	
Muud finantstulud ja -kulud	380	201	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	48 910	6 468	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 910	6 468	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	48 530	6 267	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 850	986	2
Kokku korrigeerimised	1 850	986	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 482	-14 938	
Varude muutus	3 000	-3 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 107	-1 978	3
Kokku rahavood äritegevusest	62 969	-12 663	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-62 415	-7 500	2
Antud laenud	-15 000	-6 300	
Antud laenude tagasimaksed	11 300	0	
Laekunud intressid	380	201	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-65 735	-13 599	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	1 300	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 300	0	
Kokku rahavood	-1 466	-26 262	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 613	29 875	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 466	-26 262	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 147	3 613	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	29 861	32 361
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 500	29 861	32 361
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 468	6 468
31.12.2013	2 500	36 329	38 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)		48 910	48 910
31.12.2014	2 500	85 239	87 739

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Margat Grupp OÜ aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava 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.

2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Võrreldav periood eelmise aastaga on 2013.a.

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

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes näidatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 960 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	4-10

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 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012						
Soetusmaksumus		1 200	1 200			1 200
Akumuleeritud kulum		-50	-50			-50
Jääkmaksumus		1 150	1 150			1 150
Ostud ja parendused	7 500		7 500			7 500
Muud ostud ja parendused			7 500			7 500
Amortisatsioonikulu	-686	-300	-986			-986
31.12.2013						
Soetusmaksumus	7 500	1 200	8 700			8 700
Akumuleeritud kulum	-686	-350	-1 036			-1 036
Jääkmaksumus	6 814	850	7 664			7 664
Ostud ja parendused		7 436	7 436	54 979	54 979	62 415
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost				54 979	54 979	54 979
Muud ostud ja parendused		7 436	7 436			7 436
Amortisatsioonikulu	-750	-1 100	-1 850			-1 850
31.12.2014						
Soetusmaksumus	7 500	8 636	16 136	54 979	54 979	71 115
Akumuleeritud kulum	-1 436	-1 450	-2 886			-2 886
Jääkmaksumus	6 064	7 186	13 250	54 979	54 979	68 229

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 787	6 787
Võlad töövõtjatele	842	842
Maksuvõlad	662	662
Kokku võlad ja ettemaksed	8 291	8 291
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	110	110
Võlad töövõtjatele	1 137	1 137
Maksuvõlad	937	937
Kokku võlad ja ettemaksed	2 184	2 184

Lisa 4 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	133 535	98 494
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	133 535	98 494
Kokku müügitulu	133 535	98 494
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus	48 797	39 086
Haljastus, maastiku hooldus	64 684	31 877
Muud müügid	20 054	27 531
Kokku müügitulu	133 535	98 494

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	11 972	17 233
Sotsiaalmaksud	4 029	5 886
Kokku tööjõukulud	16 001	23 119
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	4

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 300	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 300

2014	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 300
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 300	
2013	Antud laenud	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		6 300
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	6 000	4 960

Juhatajale ei ole ennetähtaegsel lepingu lõpetamisel lahkumishüvituse maksmise kohustust

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2015

Margat Grupp OÜ (registrikood: 12069095) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGU TROFIMOV	Juhatuse liige	24.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 910
Kokku	85 239
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 239
Kokku	85 239

Kanda aruandeaasta kasum 48 910 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	36 329
Aruandeaasta kasum (kahjum)	48 910
Kokku	85 239
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 239
Kokku	85 239

Kanda aruandeaasta kasum 48 910 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	49023	36.71%	Jah
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	22500	16.85%	Ei
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	18139	13.58%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	15661	11.73%	Ei
Metsavarumine	02201	8754	6.56%	Ei
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	8170	6.12%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	3469	2.60%	Ei
Küttepude tootmine	02202	3000	2.25%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	2263	1.69%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	1475	1.10%	Ei
Katusetööd	43911	951	0.71%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	130	0.10%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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