

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 03.09.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MO Grupp OÜ

registrikood: 12337147

tänava/talu nimi, Papiniidu 31-125

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80022

telefon: +372 56617687, +372 53495065

e-posti aadress: olevmagi@gmail.com, info@balanstiim.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Intressikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11

Tegevusaruanne

Osaühing MO Grupp tegeleb kanalisatsiooni- ja veetrasside rajamisega ning sinna juurde kuuluvate töödega (haljastus, teedehitus ja taastamine). Teostatakse ka kanalisatsiooni liitumisi majadega. Järgmisel majandusaastal on plaanis jätkata töödega samas mahus ja välja arendada täies mahus MO Pesula. Tööle võetakse lisaks ka üks kuni kaks töölisi.

Olulised finantsnäitajad	2012/2013
<i>Kasumiaruanne</i>	
Müügitulu	111 499
Ärikasum	1 070
Puhaskasum	893
<i>Bilansi struktuur</i>	
Käibevara	6 261
Põhivara	8 757
Varad kokku	15 018
Lühiajalised kohustused	9 958
Kohustused kokku	11 625
Omakapital	3 393
Töökapital*	-3 697
<i>Personal ja palgad</i>	
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	2
Töötasude üldsumma aruandeaastal	14 612

Töökapital = käibevara - lühiajalised kohustused

Olev Mägi
 Juhatuse liige
 /allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	03.09.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 021	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	3 240	0	2
Kokku käibevara	6 261	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 757	0	4
Kokku põhivara	8 757	0	
Kokku varad	15 018	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 304	0	5
Võlad ja ettemaksed	4 654	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	9 958	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 667	0	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 667	0	
Kokku kohustused	11 625	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	893	0	
Kokku omakapital	3 393	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	15 018	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	03.09.2012 - 31.12.2013	03.09.2012 - 03.09.2012	Lisa nr
Müügitulu	111 499	0	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 132	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-50 301	0	
Tööjõukulud	-14 612	0	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 642	0	4
Muud ärikulud	-2 742	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 070	0	
Intressikulud	-177	0	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	893	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	893	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	03.09.2012 - 31.12.2013	03.09.2012 - 03.09.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 070	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 642	0	4
Kasum (kahjum) põhivara müügist	2 656	0	4
Kokku korrigeerimised	6 298	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 240	0	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 654	0	6
Kokku rahavood äritegevusest	8 782	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 880	0	4
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 825	0	4
Antud laenud	-2 740	0	
Antud laenude tagasimaksed	2 740	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 055	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 029	0	5
Makstud intressid	-177	0	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 206	0	
Kokku rahavood	521	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	521	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 021	2 500	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
03.09.2012	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		893	893
31.12.2013	2 500	893	3 393

Osaühingul MO Grupp on kaks osa nimiväärtustega 1250 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu MO Grupp 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	2

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingu reservkapitali suurus on 10% osakapitali suurusest.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 000	1 000	
Ostjatelt laekumata arved	1 000	1 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	917	917	3
Ettemaksed	1 323	1 323	
Tulevaste perioodide kulud	123	123	
Muud makstud ettemaksed	1 200	1 200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 240	3 240	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	917	0
Üksikisiku tulumaks	0	405
Sotsiaalmaks	0	530
Kohustuslik kogumispension	0	13
Töötuskindlustusmaksed	0	66
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	917	1 014

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	21 188	2 200	23 388	23 388
Amortisatsioonikulu	-2 542	-1 100	-3 642	-3 642
Müügid	-10 989	0	-10 989	-10 989
31.12.2013				
Soetusmaksumus	8 508	2 200	10 708	10 708
Akumuleeritud kulum	-851	-1 100	-1 951	-1 951
Jääkmaksumus	7 657	1 100	8 757	8 757

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	03.09.2012 - 31.12.2013	
Masinad ja seadmed	8 333	
Transpordivahendid	8 333	
Kokku	8 333	

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Liisinguleping	6 971	2 575	4 396		5,84%	EUR	15.07.2016
Kapitalirendikohustused kokku	6 971	2 575	4 396				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	
Masinad ja seadmed	7 657	
Kokku	7 657	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 491	1 491			
Võlad töövõtjatele	2 149	2 149			
Maksuvõlad	1 014	1 014			3
Kokku võlad ja ettemaksed	4 654	4 654			

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	03.09.2012 - 31.12.2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Eesti	111 499
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	111 499
Kokku müügitulu	111 499
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Kaave- ja haljastustööd	111 499
Kokku müügitulu	111 499

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	03.09.2012 - 31.12.2013
Palgakulu	11 578
Sotsiaalmaksud	3 034
Kokku tööjõukulud	14 612
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	03.09.2012 - 31.12.2013
Intressikulu kapitalirendilt	177
Kokku intressikulud	177

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	328

03.09.2012 - 31.12.2013	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	83 282		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		200	200

Osaühing MO Grupp ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2014

MO Grupp OÜ (registrikood: 12337147) 03.09.2012 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV MÄGI	Juhatuse liige	23.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	893
Kokku	893
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	893
Kokku	893

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Aruandeaasta kasum (kahjum)	893
Kokku	893
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	893
Kokku	893

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	111499	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Ojaste	38202252740	Mäeotsa talu, Seljametsa küla, Paikuse vald, Pärnu maakond, Eesti	1250 EUR
Olev Mägi	38012184224	Papiniidu 31-125, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56617687
Mobiiltelefon	+372 53495065
E-posti aadress	olevmagi@gmail.com
E-posti aadress	info@balaanstiim.ee