

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Osaühing Maket Grupp

registrikood: 11056653

tänavatalu nimi, Karjääri 7

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74116

telefon: +372 6059211, +372 6059235, +372 5167063

e-posti aadress: margus@maket.ee, info@maket.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 Pikaajalised finantsinvesteeringud	9
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10

Tegevusaruanne

OÜ Maket Grupp on asutatud 2004.aasta juulis. Äriühingu põhitegevusaladeks on litsentseerimisele mittekuuluvate finantsteenuste osutamine ja investeerimisalane tegevus ning litsentseerimisele mittekuuluvad väärtpaberitehingud. Samuti juhtimis- ja konsultatsiooniteenused.

Järgmisel majandusaastal ei plaani OÜ Maket Grupp teha suuri muudatusi investeerimisstrateegiates.

Osaühingul ei olnud aastal 2012 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2013 pole plaanis neid teha. Samuti ei ole OÜ Maket Grupp väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2012 majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2013 pole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2012. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Maket Grupp OÜ kontserni juhatustes on kokku 3 liiget.

5 .juuni 2013.a.

Margus Kaare

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 012	418	2
Nõuded ja ettemaksed	26 333	28 419	3
Kokku käibevara	28 345	28 837	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	397 496	344 194	4
Kokku põhivara	397 496	344 194	
Kokku varad	425 841	373 031	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	64 380	64 380	
Ülekurss	168 727	168 727	
Kohustuslik reservkapital	573	573	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 351	59 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 810	79 582	
Kokku omakapital	425 841	373 031	
Kokku kohustused ja omakapital	425 841	373 031	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	730	1 050
Mitmesugused tegevuskulud	-1 222	-876
Ärikasum (kahjum)	-492	174
Finantstulud ja -kulud	53 302	79 408
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 810	79 582
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 810	79 582

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-492	174
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 086	311
Kokku rahavood äritegevusest	1 594	485
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	-3 008
Laekunud intressid	0	15
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 993
Kokku rahavood	1 594	-2 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	418	2 926
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 594	-2 508
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 012	418

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	64 380	168 727	573	59 769	293 449
Aruandeaasta kasum (kahjum)				79 582	79 582
31.12.2011	64 380	168 727	573	139 351	373 031
Aruandeaasta kasum (kahjum)				52 810	52 810
31.12.2012	64 380	168 727	573	192 161	425 841

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

01.01.2012.a. – 31.12.2012.a. raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamistoimkonna juhendeid.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtet loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Tütarettevõtete tegevus kajastub raamatupidamise aastaaruandes alates kontrolli tekkimisest kuni selle katkemiseni.

Tütarettevõtte soetamist kajastatakse ostumeetodil (välja arvatud ühise kontrolli all toimuvad äriühendused). Vastavalt ostumeetodile võetakse omandatud tütarettevõtte varad ja kohustused arvele nende õiglases väärtuses ning omandatud osaluse soetusmaksumuse ja omandatud netovara õiglase väärtuse vahe kajastatakse firmaväärtusena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid aktsionäridele/osanikele.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Kuni 31. detsembrini 2011.a. väljamakstud dividendide osas on maksumääraks 21/79..

Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 012	418
Kokku raha	2 012	418

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	26 301	26 301		
Laenunõuded	26 301	26 301		
Ettemaksed	32	32		
Muud makstud ettemaksed	32	32		
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 333	26 333		
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	28 419	28 419		
Laenunõuded	28 401	28 401		
Viitlaekumised	18	18		
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 419	28 419		

Lisa 4 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	397 496	344 194
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	397 496	344 194

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2011	31.12.2012
10846131	Maket Kinnisvara AS	Eesti	kinnisvara haldamine ja hooldamine	100	100
10805495	Hansa Rem OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine ja hooldamine	70	70
11517396	Acros Finants OÜ	Eesti	raamatupidamisteenused	65	65
11163484	Maket Ehituse OÜ	Eesti	ehitusprojekti juhtimine	100	0

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2011	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2012
Maket Kinnisvara AS	184 044	69 867		253 911
Hansa Rem OÜ	130 763	248		131 011
Acros Finants OÜ	6 851	5 723		12 574
Maket Ehituse OÜ	22 536		-22 536	0
Kokku	344 194	75 838	-22 536	397 496

Omandatud osalused:			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Maket Kinnisvara AS	100	09.09.2005	38 347
Hansa Rem OÜ	70	01.01.2005	129 741
Acros Finants OÜ	65	14.07.2008	1 782

Maket Ehituse OÜ lõpetas oma tegevus, ühendavaks ühingus AS Maket Kinnisvara, registrikood 10846131.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2013

Osaühing Maket Grupp (registrikood: 11056653) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KAARE	Juhatuse liige	10.06.2013
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 351
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 810
Kokku	192 161
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 810
Kokku	52 810

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	730	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6059235
Telefon	+372 6059211
Mobiiltelefon	+372 5167063
E-posti aadress	info@maket.ee
E-posti aadress	margus@maket.ee