

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ AT Maagrupp

registrikood: 11803340

küla: Lümati küla

vald: Pala vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 49425

telefon: +372 5217945

e-posti aadress: alo.vadi@mail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud ärikulud	11
Lisa 12 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

2012.a. vahetas ettevõtte välja oma masinapargi ja soetas Laadur-ekskavaatori Case 695 koos lumesahaga, veoauto Volvo FM 12 420, platsilaaduri Fergusoni ja ja traktor T-150K. Osaliseltfinantseeriti oste põhivara müügist saadud rahaga, laadur-ekskavaator Case 695 soetati kapitalirendi tingimustel. Võrreldes 2011. aastaga on ettevõtte müügitulu tõusnud, selles on oma osa kindlasti ka uuel tehnikal, tööseisakuid tehnika hoolduse ja remondi tõttu on tunduvalt vähem, samuti võimaldab

uus tehnika töid teostada veelgi kvaliteetsemalt ja täpsemalt, mis on toonud ja toob kindlasti ka edaspidigi juurde uusi kliente. Uute masinate soetamise tõttu jäi teostamata remonditöökoja tehnika soetamine. Tehtud plaanide kohaselt kavatseme selle teostada 2013.a. suve jooksul. Plaanis on sellel aastal soetada ka miniekskavaator mis suurendaks veelgi tellijate ringi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	100	3 187	2
Nõuded ja ettemaksed	3 483	4 300	12
Kokku käibevara	3 583	7 487	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	83 155	11 244	4
Kokku põhivara	83 155	11 244	
Kokku varad	86 738	18 731	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	48 084	0	5
Võlad ja ettemaksed	1 836	1 262	3,6
Kokku lühiajalised kohustused	49 920	1 262	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	4 150	931	5
Kokku pikaajalised kohustused	4 150	931	
Kokku kohustused	54 070	2 193	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 869	-2 216	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 130	11 085	
Kokku omakapital	32 668	16 538	
Kokku kohustused ja omakapital	86 738	18 731	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	66 715	45 041	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 860	-7 863	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 615	-23 311	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 525	-2 726	
Muud ärikulud	-1 421	-56	11
Ärikasum (kahjum)	16 294	11 085	
Finantstulud ja -kulud	-164	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 130	11 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 130	11 085	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	75 931	49 760
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-43 711	-36 624
Makstud intressid	-20	0
Kokku rahavood äritegevusest	32 200	13 136
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-25 689	-4 000
Antud laenud	0	-2 123
Antud laenude tagasimaksed	2 623	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-23 066	-6 123
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 150	-2 360
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 680
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-16 207	0
Makstud intressid	-164	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 221	-4 040
Kokku rahavood	-3 087	2 973
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 187	214
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 087	2 973
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	100	3 187

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	5 113	-2 216	5 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)			11 085	11 085
31.12.2011	2 556	5 113	8 869	16 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 130	16 130
31.12.2012	2 556	5 113	24 999	32 668

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuded. Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuded. OÜ AT Maagrupp kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki AS-s Swedbank.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ja hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvataest summadest. Nõuet loetakse lootusetuks kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 1917 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1917 eurot, kantakse vara soetamisel kulusse ja võetakse arvele väheväärtusliku inventarina bilansiväliselt.

Põhivara rekonstrueerimise väljaminekud, mis pikendavad vara kasulikku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või töö jõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised 5%

Masinad ja seadmed 20%

Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika 33%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 20%

Maad ja kunstiväärtusi, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas kohustuste eeldatav valdamine arvestatuna bilansikuupäevast kestab kuni ühe aasta või kauem.

Maksustamine

Põhivara või varude soetamisel tasutud käibemaks on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus.

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse tekkepõhiselt teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	7	2 997
Arvelduskontod	93	190
Kokku raha	100	3 187

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	870	413
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	870	413

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	12 463	12 463
Akumuleeritud kulum	-2 493	-2 493
Jääkmaksumus	9 970	9 970
Ostud ja parendused	4 000	4 000
Amortisatsioonikulu	-2 726	-2 726
31.12.2011		
Soetusmaksumus	16 463	16 463
Akumuleeritud kulum	-5 219	-5 219
Jääkmaksumus	11 244	11 244
Ostud ja parendused	89 980	89 980
Amortisatsioonikulu	-12 525	-12 525
Müügid	-5 544	-5 544
31.12.2012		
Soetusmaksumus	95 680	95 680
Akumuleeritud kulum	-12 525	-12 525
Jääkmaksumus	83 155	83 155

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Kap.rendi lüh. osa	48 084						
Lühiajalised laenud kokku	48 084						
Pikaajalised laenud							
Laen omanikult	4 150						
Pikaajalised laenud kokku	4 150						
Laenukohustused kokku	52 234						
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	931		931		0	EUR	31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	931		931				
Laenukohustused kokku	931		931				

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012
Kap.rendi makse	966
Kokku võlad tarnijatele	966

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	66 715	45 041
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	66 715	45 041
Kokku müügitulu	66 715	45 041
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	66 715	45 041

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	19 162	7 863
Üür ja rent	170	0
Ostetud teenused	9 918	0
Masinate varuosad, remont, hooldus	950	0
Muud	660	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 860	7 863

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Mitmesugused bürookulud	37	0
Reklaamikulud	349	0
Pangateenused	88	0
Autode kindlustus	228	0
Autode kütus	242	0
Autode hooldus ja remont	1 380	0
Muud	3 291	23 311
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 615	23 311

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud ärikulud (eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	1 401	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	20	0
Muud	0	56
Kokku muud ärikulud	1 421	56

Lisa 12 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 483			
Ostjatelt laekumata arved	3 483			
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 483			

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 000	931

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.07.2013

OÜ AT Maagrupp (registrikood: 11803340) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO VADI	Juhatuse liige	17.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 130
Kokku	24 999
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	767
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	15 363
Kokku	16 130

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	66715	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alo Vadi	36411202750	Mäe, Lümati küla, Pala vald, Jõgeva maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5217945
E-posti aadress	alo.vadi@mail.ee