

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing Maket Grupp

registrikood: 11056653

tänava/talu 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 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 5 Seotud osapooled	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 2013 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2014 pole plaanis neid teha. Samuti ei ole OÜ Maket Grupp väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2013 majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2014 pole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2013. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Maket Grupp OÜ kontserni juhatustes on kokku 3 liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	575	2 012	2
Nõuded ja ettemaksed	27 402	26 333	3
Kokku käibevara	27 977	28 345	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	410 009	397 496	4
Kokku põhivara	410 009	397 496	
Kokku varad	437 986	425 841	
Kohustused ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	64 380	64 380	
Ülekurss	168 727	168 727	
Kohustuslik reservkapital	573	573	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 161	139 351	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 145	52 810	
Kokku omakapital	437 986	425 841	
Kokku kohustused ja omakapital	437 986	425 841	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	0	730
Mitmesugused tegevuskulud	-368	-1 222
Kokku ärikasum (-kahjum)	-368	-492
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	12 513	52 810
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 145	52 318
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 145	52 318

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-368	-492
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 069	2 086
Kokku rahavood äritegevusest	-1 437	1 594
Kokku rahavood	-1 437	1 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 012	418
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 437	1 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	575	2 012

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				12 145	12 145
31.12.2013	64 380	168 727	573	204 306	437 986

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

01.01.2013.a. – 31.12.2013.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.

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.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

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 bilansiuste 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 maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pank	575	2 012
Kokku raha	575	2 012

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Muud nõuded	27 402	27 402
Laenunõuded	27 402	27 402
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 402	27 402
	31.12.2012	12 kuu jooksul
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

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2012	31.12.2013
11517396	Acros Finants OÜ	Eesti	raamatupidamiseteenus	65	65
10805495	Hansa Rem OÜ	Eesti	kinnisvara hooldamine ja haldamine	70	70
10846131	Maket Kinnisvara AS	Eesti	kinnisvara hooldamine ja haldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2012	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2013
Acros Finants OÜ	12 750	5 073	17 823
Hansa Rem OÜ	16 024	-2 488	13 536
Maket Kinnisvara AS	368 722	9 928	378 650
Kokku	397 496	12 513	410 009

Tütarettevõtete aktsiad: AS Maket Kinnisvara, Karjääri 7, Maardu, tegevusala- kinnisvara haldamine, soetusmaksumus – 38 347 euro.

Hansa Rem OÜ soetusmaksumuses – 129 741 euro.
Acros Finants OÜ soetusmaksumuses – 1 782 euro.

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013
	Nõuded
Tütarettevõtjad	4 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Osaühing Maket Grupp (registrikood: 11056653) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KAARE	Juhatuse liige	30.06.2014
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 145
Kokku	204 306
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	12 145
Kokku	12 145

Sidevahendid

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