

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Osaühing Maket Grupp

registrikood: 11056653

tänavatalu nimi, Karjääri 7

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74116

telefon: +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
Aruande allkirjad	11

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.

2014 majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2015 pole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2014. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Maket Grupp OÜ kontserni juhatustes on kokku 3 liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	493	575
Nõuded ja ettemaksed	5 701	27 402
Kokku käibevara	6 194	27 977
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	393 767	410 009
Nõuded ja ettemaksed	21 807	0
Kokku põhivara	415 574	410 009
Kokku varad	421 768	437 986
Kohustused ja omakapital		
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	64 380	64 380
Ülekurss	168 727	168 727
Kohustuslik reservkapital	573	573
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 306	192 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 218	12 145
Kokku omakapital	421 768	437 986
Kokku kohustused ja omakapital	421 768	437 986

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Mitmesugused tegevuskulud	-118	-368
Kokku ärikasum (-kahjum)	-118	-368
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-16 241	12 513
Muud finantstulud ja -kulud	141	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 218	12 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 218	12 145

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-118	-368
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-105	-1 069
Laekunud intressid	141	0
Kokku rahavood äritegevusest	-82	-1 437
Kokku rahavood	-82	-1 437
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	575	2 012
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-82	-1 437
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	493	575

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-16 218	-16 218
31.12.2014	64 380	168 727	573	188 088	421 768

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

01.01.2014.a. – 31.12.2014.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)

	31.12.2014	31.12.2013
Pank	493	575
Kokku raha	493	575

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	27 508	5 701	21 807
Laenunõuded	27 508	5 701	21 807
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 508	5 701	21 807

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	27 402	27 402	
Laenunõuded	27 402	27 402	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 402	27 402	

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2013	31.12.2014
11517396	Acros Finants OÜ	Eesti	raamatupidamisteenused	65	65
10805495	Hansa Rem OÜ	Eesti	kinnisvara hooldamina ja haldamine	70	70
10846131	Maket Kinnisvara OÜ	Eesti	kinnisvara hooldamina ja haldamine	100	100

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:			
Tütaretevõtja nimetus	31.12.2013	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2014
Acros Finants OÜ	17 823	10 038	27 861
Hansa Rem OÜ	13 536	554	14 090
Maket Kinnisvara OÜ	378 650	-26 834	351 816
Kokku	410 009	-16 242	393 767

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Nõuded	Nõuded
Tütaretevõtjad	6 700	4 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2015

Osaühing Maket Grupp (registrikood: 11056653) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KAARE	Juhatuse liige	23.04.2015
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 306
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 218
Kokku	188 088
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-16 218
Kokku	-16 218

Sidevahendid

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