

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Mertigrupp OÜ

registrikood: 11760116

tänava/talu nimi, Põdrangu tee 4-3

maja ja korteri number:

alevik: Sääse alevik

vald: Tamsalu vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 46105

telefon: +372 5104340, +372 5297207, +372 3220340

e-posti aadress: info@mertigrupp.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Mertigrupp põhitegevusalaks on puhastusvahendite hulgimüük ja ehitustegevus.

Keskmine töötajate arv 2015 aastal oli 4 töötajat.

OÜ Mertigrupp juhatuse liikmele teostati 2015 aastal väljamakseid 9 480 eurot.

OÜ Mertigrupp müügitulu oli 2015 aastal 179 105 eurot.

Prognoos 2016:

Ettevõtte näeb 2016-dal aastal võrreldes eelmise aastaga müügitulu kasvu. Ehitustööd on püsinud oma tavapärasel mahul ja lisandunud on üks suur korduvtellija. Puhastusvahendite hulgimüügile on tekkinud ja tekkimas mitmeid uusi keskmise suurusega kliente.

2016-dal aastal on ettevõttel plaanis lisaks oma põhitegevusele edasi investeerida oma kinnisvarasse Tamsalu kesklinnas ja renoveerida täies mahus hoone katus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	769	377	2
Nõuded ja ettemaksed	46 971	41 218	3
Varud	17 033	17 019	5
Kokku käibevara	64 773	58 614	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	62 836	70 854	7
Kokku põhivara	62 836	70 854	
Kokku varad	127 609	129 468	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	70 160	77 596	8
Kokku lühiajalised kohustused	70 160	77 596	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 724	23 233	8
Kokku pikaajalised kohustused	19 724	23 233	
Kokku kohustused	89 884	100 829	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	11
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 828	35 357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 086	-9 529	
Kokku omakapital	37 725	28 639	
Kokku kohustused ja omakapital	127 609	129 468	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	179 105	180 136	12
Muud äritulud	0	164	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-110 239	-133 011	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 513	-27 315	
Tööjõukulud	-26 197	-19 359	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 018	-9 618	
Muud ärikulud	-424	-526	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 714	-9 529	
Intressikulud	-628	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 086	-9 529	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 086	-9 529	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 714	-9 529	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 018	9 618	
Kokku korrigeerimised	8 018	9 618	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 753	823	
Varude muutus	0	-10 056	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 945	-5 118	
Kokku rahavood äritegevusest	1 034	-14 262	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 000	21 580	
Saadud laenude tagasimaksed	-4 800	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 215	-8 372	
Makstud intressid	-627	-526	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-642	12 682	
Kokku rahavood	392	-1 580	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	377	1 957	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	392	-1 580	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	769	377	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	255	35 357	38 168
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	255	35 357	38 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-9 529	-9 529
31.12.2014	2 556	255	25 828	28 639
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	255	25 828	28 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 086	9 086
31.12.2015	2 556	255	34 914	37 725

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Vigade korrigeerimine

Vead on ebakorrektselt kajastatud või kajastamata jäetud andmed eelmiste perioodide raamatupidamisaruannetes, mis tulenevad aruande koostamisega ja juhtkonnale kättesaadava informatsiooni ebakorrektselt kasutamisest või kasutamata jätmisest.

Olulisi eelmiste perioodide suhtes avastatud vigu korrigeeritakse tagasiulatuvalt, välja arvatud juhul, kui vea mõju eelmistele perioodidele ei ole võimalik usaldus-väärselt määrata.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (näit. nõuded ostjate vastu, viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetus-maksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaal-väärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil).

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Juhul kui pikaajalise nõude sisemine intressimäär erineb lepingus fikseeritud intressimäärast (näiteks intressita laenu puhul), tuleb nõue algselt võtta arvele tema nüüdsväärtuses, diskonteerituna turu intressimääraga sarnaste tingimustega instrumentidele (st sarnases valuutas, makse-tähtajaga, krediidiiretinguga jne).

Varud

Varude all mõistetakse ettevõttes materjale või tarvikuid, mida tarbitakse teenuste osutamisel.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 2000 eurot.

Väheolulise maksumusega objektid, esemed soetusmaksumusega alla 2000 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100 % kuludesse. Kuludesse kantud väheolulise maksumusega objektide kohta peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivaragruppidele:

Hooned ja ehitised 5 %

Masinad ja seadmed 20 %

Muu inventar 25 %

Põhivaraobjektide väärtuse võimalikku langust hinnatakse vastavalt vajadusele bilansipäeva seisuga. Vara väärtus hinnatakse alla, kui vara bilansiline maksumus on suurem vara kaetavast väärtusest.

Põhivara arvelevõtmine alates 2000 eurost.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetus-maksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Teenuste müügist tulenev tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Inressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lepinguperioodi jooksul, kui selle laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses.

Kulud

Kulude arvestamine toimub tekkepõhise arvestusmeetodi alusel.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a) osanikke

b) juhatuse liikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	769	377

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 021	21 021
Ostjatelt laekumata arved	21 021	21 021
Muud nõuded	25 950	25 950
Laenunõuded	25 950	25 950
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 971	46 971
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 891	14 891
Ostjatelt laekumata arved	14 891	14 891
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	73	73
Muud nõuded	26 250	26 250
Laenunõuded	26 250	26 250
Ettemaksed	4	4
Muud makstud ettemaksed	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 218	41 218

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	21 021	14 891
Kokku nõuded ostjate vastu	21 021	14 891

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	17 033	17 019
Kokku varud	17 033	17 019

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	186	73	
Üksikisiku tulumaks	1 129		262
Sotsiaalmaks	2 845		738
Kohustuslik kogumispension	156		31
Töötuskindlustusmaksed	207		60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 523	73	1 091

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	45 450	55 728	55 728	101 178
Akumuleeritud kulum	-2 272	-18 435	-18 435	-20 707
Jääkmaksumus	43 178	37 293	37 293	80 471
Amortisatsioonikulu	-2 159	-7 458	-7 458	-9 617
31.12.2014				
Soetusmaksumus	45 450	55 728	55 728	101 178
Akumuleeritud kulum	-4 431	-25 893	-25 893	-30 324
Jääkmaksumus	41 019	29 835	29 835	70 854
Amortisatsioonikulu	-2 051	-5 967	-5 967	-8 018
31.12.2015				
Soetusmaksumus	45 450	55 728	55 728	101 178
Akumuleeritud kulum	-6 482	-31 860	-31 860	-38 342
Jääkmaksumus	38 968	23 868	23 868	62 836

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	44 203	44 203	
Võlad töövõtjatele	3 083	3 083	
Maksuvõlad	4 523	4 523	
Muud võlad	38 075	18 351	19 724
Kokku võlad ja ettemaksed	89 884	70 160	19 724

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	21 048	21 048	
Võlad töövõtjatele	2 905	2 905	
Maksuvõlad	1 091	1 091	
Muud võlad	75 785	52 552	23 233
Intressivõlad	6 861	1 705	5 156
Muud viitvõlad	68 924	50 847	18 077
Kokku võlad ja ettemaksed	100 829	77 596	23 233

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	1 500	962
Puhkusetasude kohustus	1 583	1 583
Muud väljamaksed	0	360
Kokku võlad töövõtjatele	3 083	2 905

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	179 105	180 136
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	179 105	180 136
Kokku müügitulu	179 105	180 136
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puhastusvahendite hulgimüük	137 670	157 785
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	39 816	21 139
Ruumide rent	1 619	1 212
Kokku müügitulu	179 105	180 136

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	19 591	15 496
Sotsiaalmaksud	6 450	3 751
Töötuskindlustus	156	111
Kokku tööjõukulud	26 197	19 358
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	9 480	8 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2016

Mertigrupp OÜ (registrikood: 11760116) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGO SALU	Juhatuse liige	03.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 086
Kokku	34 914
Jaotamine	
Kokku	34 914

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 828
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 086
Kokku	34 914
Jaotamine	
Kokku	31 914

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	39816	22.23%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	137670	76.87%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1619	0.90%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eve Salu	46101155257	Sääse alevik, Tamsalu vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Sergo Salu	38204165241	Viimsi alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3220340
Mobiiltelefon	+372 5104340
Mobiiltelefon	+372 5297207
E-posti aadress	info@mertigrupp.ee