

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Margat Grupp OÜ

registrikood: 12069095

tänavat talu nimi, Uus 14

maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45301

telefon: +372 56692656

e-posti aadress: agu@margatgrupp.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 Materiaalne põhivara	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 4 Müügitulu	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Margat Grupp OÜ põhiliseks tegevusalaks on haljastusprojektide koostamine, haljastustööde teostamine, maastiku hooldus ja ehitustegevus. Margat Grupp OÜ loodi 2011 aastal.

Müügitulu oli 2015 aastal 85 844 eurot ja 2014 aastal 133 535 eurot. Suurimaks objektiks oli 2014 aastal Tartu läänepoolse teedevõrgu ümbersõidu ehitus- ja haljastustegevus. 2015 aastal ei olnud nii töömahukaid objekte.

2015 aastal investeeriti põhivarasse 28 937 eurot. Jätkati eelmisel aastal soetatud tootmishoone väljaehitamist ning osteti töömasinaid ja seadmeid. 2014 aastal soetati põhivara 62 415 euro väärtuses.

2016 aastal jätkatakse Eesti Vabariigis maastike hooldustöödega ja haljastusprojektide koostamisega.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu	85 844	133 535
Puhaskasum	8 295	48 910
Puhasrentaablus	9,66 %	36,63 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,15	3,03
ROA	7,34 %	50,25 %
ROE	8,64 %	54,74 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Puhasrentaablus (%) = (puhaskasum / müügitulu) * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

ROA (%) = (puhaskasum / varad kokku) * 100

ROE (%) = (puhaskasum / omakapital kokku) * 100

Personal

2015 aastal töötas Margat Grupp OÜ-s 3 töötajat. Tööjõukulud olid 22 338 eurot ning sellest palgakulu oli 16 706 eurot.

2014 aastal pakuti tööd 2 inimesele. Tööjõukulud olid 2014 aastal 16 001 eurot ning palgakulu oli 11 972 eurot.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhataja palgakulu oli 2015 aastal 4 795 eurot . 2014 aastal oli juhataja palgakulu 6 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 493	2 147	
Nõuded ja ettemaksed	6 909	26 954	
Kokku käibevara	19 402	29 101	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	93 535	68 229	2
Kokku põhivara	93 535	68 229	
Kokku varad	112 937	97 330	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	11 930	1 300	
Võlad ja ettemaksed	4 973	8 291	3
Kokku lühiajalised kohustused	16 903	9 591	
Kokku kohustused	16 903	9 591	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 239	36 329	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 295	48 910	
Kokku omakapital	96 034	87 739	
Kokku kohustused ja omakapital	112 937	97 330	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	85 844	133 535	4
Muud äritulud	479	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 640	-45 835	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 069	-21 319	
Tööjõukulud	-22 338	-16 001	5
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 631	-1 850	
Kokku ärikasum (-kahjum)	6 645	48 530	
Muud finantstulud ja -kulud	1 650	380	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 295	48 910	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 295	48 910	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 645	48 530	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 631	1 850	2
Kokku korrigeerimised	3 631	1 850	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 045	3 482	
Varude muutus	0	3 000	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 318	6 107	3
Kokku rahavood äritegevusest	17 003	62 969	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-28 937	-62 415	2
Antud laenud	-5 000	-15 000	
Antud laenude tagasimaksed	15 000	11 300	
Laekunud intressid	1 650	380	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 287	-65 735	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	11 930	1 300	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 300	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 630	1 300	
Kokku rahavood	10 346	-1 466	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 147	3 613	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 346	-1 466	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 493	2 147	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	36 329	38 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)		48 910	48 910
31.12.2014	2 500	85 239	87 739
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 500	85 239	87 739
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 295	8 295
31.12.2015	2 500	93 534	96 034

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Margat Grupp OÜ aruandeaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna Juhendid.

Margat Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduses toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Võrreldav periood eelmise aastaga on 2014.a.

Majandusaasta algab, põhikirjast lähtuvalt, 01. jaanuarist ja lõpeb 31.detsembril.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes näidatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved hinnatakse iga kliendi kohta eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni, kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkmaksumuses: soetusmaksumusest on mahaarvatud akumulieeritud kulum. OÜ Margat Grupp kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Igale põhivahendile on kehtestatud amortisatsioonimäär eraldi.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 960 eurot

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhise realiseerimis printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks omandiõiguse üleminek ostjatele. Teenuste tegemisel saadud tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulusid kajastatakse samades perioodides, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Juhul kui kuludega seotud tulusid ei ole otseselt identifitseeritud, kasutatakse kulude kajastamisel ligikaudset meetodit. Kulusid, mis tõenäoliselt ei tooa tulusid, kajastatakse kuludena nende toimumise hetkel. Äriühingus tehtud kulud on liigitatud vastavalt kasumiaruandes skeem nr.1 toodud kulukirjetele.

Maksustamine

Maksude arvestamisel lähtutakse Eesti Vabariigi Valitsuse ja ministrite poolt kehtestatud maksuseadustest ja õigusaktidest.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on tegev- ja kõrgem juhtkond, nende lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib esineda olulise mõju olemasolu ning nende mõju all olevatele ettevõtetele). Seotud isikutel on ühine majanduslik huvi või kui ühel isikul on teise üle valitsev mõju.

Lisa 2 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	7 500	1 200	8 700			8 700
Akumuleeritud kulum	-686	-350	-1 036			-1 036
Jääkmaksumus	6 814	850	7 664			7 664
Ostud ja parendused		7 436	7 436	54 979	54 979	62 415
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost				54 979	54 979	54 979
Muud ostud ja parendused		7 436	7 436			7 436
Amortisatsioonikulu	-750	-1 100	-1 850			-1 850
31.12.2014						
Soetusmaksumus	7 500	8 636	16 136	54 979	54 979	71 115
Akumuleeritud kulum	-1 436	-1 450	-2 886			-2 886
Jääkmaksumus	6 064	7 186	13 250	54 979	54 979	68 229
Ostud ja parendused		6 875	6 875	22 062	22 062	28 937
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost				5 185	5 185	5 185
Muud ostud ja parendused		6 875	6 875	16 877	16 877	23 752
Amortisatsioonikulu	-750	-2 881	-3 631			-3 631
31.12.2015						
Soetusmaksumus	7 500	15 511	23 011	77 041	77 041	100 052
Akumuleeritud kulum	-2 186	-4 331	-6 517			-6 517
Jääkmaksumus	5 314	11 180	16 494	77 041	77 041	93 535

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	860	860
Võlad töövõtjatele	1 874	1 874
Maksuvõlad	2 239	2 239
Kokku võlad ja ettemaksed	4 973	4 973
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 787	6 787
Võlad töövõtjatele	842	842
Maksuvõlad	662	662
Kokku võlad ja ettemaksed	8 291	8 291

Lisa 4 Müügitulu (eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	85 844	133 535
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	85 844	133 535
Kokku müügitulu	85 844	133 535
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus	67 809	48 797
Haljastus, maastiku hooldus	15 927	64 684
Muud müügid	2 108	20 054
Kokku müügitulu	85 844	133 535

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	16 706	11 972
Sotsiaalmaksud	5 632	4 029
Kokku tööjõukulud	22 338	16 001
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 930	1 300

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 930	1 300
2014	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 300
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 300	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 795	6 000

Juhatajale ei ole ennetähtaegsel lepingu lõpetamisel lahkumishüvituse maksmise kohustust.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Margat Grupp OÜ (registrikood: 12069095) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGU TROFIMOV	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 295
Kokku	93 534
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 534
Kokku	93 534

Kanda aruandeaasta kasum 8 295 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	85 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 295
Kokku	93 534
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 534
Kokku	93 534

Kanda aruandeaasta kasum 8 295 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumiks.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Katusetööd	43911	10121	11.79%	Jah
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	15927	18.55%	Ei
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	10347	12.05%	Ei
Vundamendi-, betoonitööd jm müüritööd	43991	9979	11.62%	Ei
Põranda- ja seinakatete paigaldus	43331	9331	10.87%	Ei
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	8321	9.69%	Ei
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	5092	5.93%	Ei
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	4784	5.57%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	4352	5.07%	Ei
Isolatsioonitööd	43291	3167	3.69%	Ei
Lammutamine	43111	1500	1.75%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	1368	1.59%	Ei
Värvimine ja klaasimine	43341	815	0.95%	Ei
Küttepude tootmine	02202	740	0.86%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Agu Trofimov	38311065227		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56692656
E-posti aadress	agu@margatgrupp.ee