

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Muud ärikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2015. majandusaasta kujunes loodetust nõrgemaks. Lumevaese talve tõttu jäi talveperioodil lumetõrjetööde maht väga väikeseks. Tehnika töökorras hoidmiseks on aga tulnud teha omajagu kulutusi.

2015.a. teostasime töid ümberkaudsetele omavalitsustele ja ettevõtetele.

Müüsimme traktorid K701 ja T150K, mille asemele soetasime haagisega traktori T150K.

Endiselt on plaanis ka oma kinnistule suurele tehnikale garaazi ehitamine, kus saaks teha ka autode ja muu tehnika remonditöid klientidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	209	109	2
Nõuded ja ettemaksed	514	6 229	3
Kokku käibevara	723	6 338	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	43 824	63 975	4
Kokku põhivara	43 824	63 975	
Kokku varad	44 547	70 313	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 990	10 873	5
Võlad ja ettemaksed	5 330	4 919	6
Kokku lühiajalised kohustused	16 320	15 792	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 886	24 612	5
Sihtfinantseerimine	7 697	7 697	
Kokku pikaajalised kohustused	22 583	32 309	
Kokku kohustused	38 903	48 101	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 543	18 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 568	-3 641	
Kokku omakapital	5 644	22 212	
Kokku kohustused ja omakapital	44 547	70 313	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	32 362	59 746	7
Muud äritulud	18 304	7 154	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-10 545	-12 441	8
Mitmesugused tegevuskulud	-25 080	-25 380	9
Tööjõukulud	-10 896	-11 735	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 257	-20 662	
Muud ärikulud	-429	-248	11
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 541	-3 566	
Intressikulud	-27	-75	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 568	-3 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 568	-3 641	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	40 688	66 859
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-31 908	-40 952
Väljamaksed töötajatele	-9 809	-10 812
Makstud intressid	0	-81
Makstud ettevõtte tulumaks	-5	0
Muud rahavood äritegevusest	-1 418	-5 202
Kokku rahavood äritegevusest	-2 452	9 812
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 000	0
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	11 160	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 160	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	4 390	220
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-9 998	-10 824
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 608	-10 604
Kokku rahavood	100	-792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	109	901
Raha ja raha ekvivalentide muutus	100	-792
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	209	109

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	5 113	18 184	25 853
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	5 113	18 184	25 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 641	-3 641
31.12.2014	2 556	5 113	14 543	22 212
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	5 113	14 543	22 212
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 568	-16 568
31.12.2015	2 556	5 113	-2 025	5 644

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 Toimikonna poolt välja antud juhendid ning 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 Swedbankis.

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 tööjõudlust 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%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseaded 20%

Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1917

Finantskohustused

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastamisel on PRIA poolt laekunud toetussummat kajastatud kohustusena kuni tingimused saavad täidetud.

Tulud

Kõik tulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kõik kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks on loetud juhatuse liige Alo Vadi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	8	8
Arvelduskonto pangas	201	101
Kokku raha	209	109

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24	24
Ostjatelt laekumata arved	24	24
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	459	459
Ettemaksed	31	31
Tulevaste perioodide kulud	31	31
Kokku nõuded ja ettemaksed	514	514
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 838	5 838
Ostjatelt laekumata arved	5 838	5 838
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	124	124
Ettemaksed	267	267
Tulevaste perioodide kulud	121	121
Muud makstud ettemaksed	146	146
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 229	6 229

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Masinad ja seadmed	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	1 550	115 019	116 569
Akumuleeritud kulum		-31 932	-31 932
Jääkmaksumus	1 550	83 087	84 637
Amortisatsioonikulu		-20 662	-20 662
31.12.2014			
Soetusmaksumus	1 550	115 019	116 569
Akumuleeritud kulum		-52 594	-52 594
Jääkmaksumus	1 550	62 425	63 975
Ostud ja parendused		3 000	3 000
Muud ostud ja parendused		3 000	3 000
Amortisatsioonikulu		-20 257	-20 257
Müügid		-2 894	-2 894
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 550	118 019	119 569
Akumuleeritud kulum		-75 745	-75 745
Jääkmaksumus	1 550	42 274	43 824

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	9 300	
Kokku	9 300	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Kapitalirendi lühiajaline osa	10 990	10 990			
Lühiajalised laenud kokku	10 990	10 990			
Pikaajalised laenud					
Kapitalirendi pikaajaline osa	4 603		4 603		juuni2017
Laen omanikult	10 283		10 283		
Pikaajalised laenud kokku	14 886		14 886		
Laenukohustused kokku	25 876	10 990	14 886		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Kapitalirendi lühiajaline osa	10 873	10 873			
Lühiajalised laenud kokku	10 873	10 873			
Pikaajalised laenud					
Kapitalirendi pikaajaline osa	15 629		15 629		juuni 2017
Laen omanikult	8 983		8 983		
Pikaajalised laenud kokku	24 612		24 612		
Laenukohustused kokku	35 485	10 873	24 612		

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Hankijatele tasumata arved	2 349	2 003
Võlad töövõtjatele	2 179	1 259
Maksuvõlad	802	1 657
Kokku võlad tarnijatele	5 330	4 919

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 362	59 746
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 362	59 746
Kokku müügitulu	32 362	59 746
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põhitegevusala	31 705	59 614
Autoremonditöökoda	657	132
Kokku müügitulu	32 362	59 746

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	318	2 494
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 977	3 447
Transpordikulud	462	0
Üür ja rent	0	11
Ostetud teenused	46	322
Masinate varuosad, remont, hooldus	5 337	5 154
Väheväärtuslik põhivara	318	989
Autoremonditöökoja kulud	87	24
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	10 545	12 441

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	171	92
Koolituskulud	0	200
Riiklikud ja kohalikud maksud	558	340
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 960	0
Reklaamikulud	0	0
Pangateenused	72	72
Autode kindlustus	723	160
Masinate kütus	15 465	20 599
Muu autoga seonduv kulu, hooldus, remont	1 931	1 639
Varakindlustus	0	461
Raamatupidamise kulud	1 425	1 427
Muud	775	390
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 080	25 380

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 079	8 760
Sotsiaalmaksud	2 817	2 975
Kokku tööjõukulud	10 896	11 735
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	-429	248
Kokku muud ärikulud	-429	248

Lisa 12 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 ettevõttjad	10 283	8 983

2015	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 300

Omanik Alo Vadile ei ole aruandeperioodile tasusid makstud. Alo Vadi on loobunud nõuetest ettevõtte vastu summas 11897.- eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

OÜ AT Maagrupp (registrikood: 11803340) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO VADI	Juhatuse liige	30.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 543
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 568
Kokku	-2 025

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	31705	97.97%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	4520	657	2.03%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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