

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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 6418510, +372 5167063, +372 6059235

e-posti aadress: margus@maket.ee, info@maket.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	7
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

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 2016 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2017 pole plaanis neid teha. Samuti ei ole OÜ Maket Grupp väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2016 majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2017 pole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2016. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Maket Grupp OÜ kontserni juhatustes on kokku 3 liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 573	3 941	2
Nõuded ja ettemaksed	5 464	1 561	3
Kokku käibevarad	9 037	5 502	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	446 217	396 826	4,5
Nõuded ja ettemaksed	11 052	19 807	3
Kokku põhivarad	457 269	416 633	
Kokku varad	466 306	422 135	
Kohustised ja omakapital			
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000	
Registreerimata osakapital	0	34 380	
Ülekurss	168 727	168 727	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 028	188 661	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 551	367	
Kokku omakapital	466 306	422 135	
Kokku kohustised ja omakapital	466 306	422 135	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-213	-343
Ärikasum (kahjum)	-213	-343
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	77 464	0
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	1 300	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	151
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78 551	-192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 551	-192

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

01.01.2016.a. – 31.12.2016.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.

Tütarettevõtte 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 võrdnenende 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 netorealiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel 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 kohustustemaksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitaliväljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	3 573	3 941
Kokku raha	3 573	3 941

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	16 516	5 464	11 052
Laenunõuded	16 516	5 464	11 052
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 516	5 464	11 052

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	21 368	1 561	19 807
Laenunõuded	21 217	1 410	19 807
Viitlaekumised	151	151	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 368	1 561	19 807

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
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
12813412	Maket Capital OÜ	Eesti	kinnisvara ost,müük ja hooldamine	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:				
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	Muud muutused	31.12.2016
Acros Finants OÜ	32 532	6 540		39 072
Hansa Rem OÜ	15 250	362		15 612
Maket Kinnisvara OÜ	333 403	71 965	-396 290	9 078
Maket Capital OÜ	13 217	1 428	368 217	382 862
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	394 402	80 295	-28 073	446 624

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2016					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määra (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
10859373	Linnahoolitus OÜ	Eesti	heakorratööd	10.80	10.80

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2016
Linnahoolitus OÜ	2 424	-2 831	-407
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	2 424	-2 831	-407

Lisa 6 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	5 002	4 700

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2017

Osaühing Maket Grupp (registrikood: 11056653) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILI SAKS	Juhatuse liige	04.05.2017
Resolutsioon:	kinnitan	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	189 028
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 551
Kokku	267 579
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 551
Kokku	78 551

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6418510
Telefon	+372 6059235
Mobiiltelefon	+372 5167063
E-posti aadress	info@maket.ee
E-posti aadress	margus@maket.ee