

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Margat Grupp OÜ

registrikood: 12069095

tänavatalu nimi, Uus 14

maja ja korteri number:

alevik: Haljala alevik

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45301

telefon: +372 56692656

e-posti aadress: agu@margatgrupp.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

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

Müügitulu oli 2016 aastal 83 129 eurot ja 2015 aastal 85 844 eurot.

2016 aastal investeeriti põhivarasse 12 447 eurot. Jätkati eelnevalt soetatud tootmishoone väljaehitamist. 2015 aastal investeeriti põhivarasse 28 937 euro väärtuses.

2017 aastal jätkatakse Eesti Vabariigis maastike hooldustöödega ja haljastusprojektide koostamisega.

2016 aastal tekkinud kahjum 8 112 eurot kaetakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Peamised finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	83 129	85 844
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,38	1,15

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Personal

2016 aastal töötas Margat Grupp OÜ-s 3 töötajat. Tööjõukulud olid 26 257 eurot ning sellest palgakulu oli 19 648 eurot.

2015 aastal pakuti tööd 3 inimesele. Tööjõukulud olid 2015 aastal 22 338 eurot ning palgakulu oli 16 706 eurot.

Juhatus on üheliikmeline.

Juhataja palgakulu oli 2016 aastal 4 898 eurot. 2015 aastal oli juhataja palgakulu 4 795 eurot.

Juhatajale ei ole lepingu lõppemisel lahkumishüvituse maksmise kohustust.

2017 aastal planeeritakse pakkuda tööd ka 3 töötajale.

28.03.2017.a.

Ago Trofimov

OÜ Margat Grupp juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 266	12 493	
Nõuded ja ettemaksed	3 133	6 909	
Nõuded ostjate vastu	929	665	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	829	1 152	
Ettemaksed	1 375	5 092	
Kokku käibevarad	8 399	19 402	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	101 400	93 535	2
Kokku põhivarad	101 400	93 535	
Kokku varad	109 799	112 937	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 730	11 930	
Võlad ja ettemaksed	2 147	4 973	
Võlad tarnijatele	417	860	
Võlad töövõtjatele	1 342	1 874	
Maksuvõlad	388	2 239	
Kokku lühiajalised kohustised	21 877	16 903	
Kokku kohustised	21 877	16 903	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 534	85 239	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 112	8 295	
Kokku omakapital	87 922	96 034	
Kokku kohustised ja omakapital	109 799	112 937	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	83 129	85 844	3
Muud äritulud	1 271	479	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-46 070	-39 640	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 603	-14 069	
Tööjõukulud	-26 257	-22 338	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 582	-3 631	2
Ärikasum (kahjum)	-8 112	6 645	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1 650	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 112	8 295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 112	8 295	

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.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Võrreldav periood eelmise aastaga on 2015.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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarade 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 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
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
Ostud ja parendused				12 447	12 447	12 447
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost				12 447	12 447	12 447
Amortisatsioonikulu	-750	-3 832	-4 582			-4 582
31.12.2016						
Soetusmaksumus	7 500	15 511	23 011	89 488	89 488	112 499
Akumuleeritud kulum	-2 936	-8 163	-11 099			-11 099
Jääkmaksumus	4 564	7 348	11 912	89 488	89 488	101 400

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	83 129	85 844
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	83 129	85 844
Kokku müügitulu	83 129	85 844
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus	67 807	67 809
Haljastus, maastiku hooldus	10 627	15 927
Muud müügid	4 695	2 108
Kokku müügitulu	83 129	85 844

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	19 648	16 706
Sotsiaalmaksud	6 609	5 632
Kokku tööjõukulud	26 257	22 338
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 730	11 930

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Leping 31122015	11 730	3 930	0 %	31.12.2017

2015	Saadud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Leping 31122015	11 930	0 %	31.12.2017

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 898	4 795

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2017

Margat Grupp OÜ (registrikood: 12069095) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGU TROFIMOV	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 112
Kokku	85 422
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 422
Kokku	85 422

Katta aruandeaasta kahjum 8 112 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 534
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 112
Kokku	85 422
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	85 422
Kokku	85 422

Katta aruandeaasta kahjum 8 112 eurot eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vundamendi-, betoonitööd jm müüritööd	43991	22787	27.41%	Jah
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	17267	20.77%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	10627	12.78%	Ei
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	9456	11.38%	Ei
Katusetööd	43911	8089	9.73%	Ei
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	5456	6.56%	Ei
Taimekasvatuse abitegevused	01611	3220	3.87%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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