

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ AT Maagrupp jätkas 2016.a. oma tavapärasest majandustegevusest, teostasime töid ümberkaudsetele omavalitsustele ja ettevõtetele ja pakkusime teenust oma remonditöökojas.

Ettevõtte müüs veoauto Volvo ja selle asemele soetasime kalluri Scania.

Alustasime ettevalmistavate töödega ettevõtte kinnistule suurele tehnikale garaazi ehitamiseks, kus saaks teha ka autode ja muu tehnika remonditöid klientidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	477	209	
Nõuded ja ettemaksed	3 883	514	2
Kokku käibevarad	4 360	723	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	63 679	43 824	
Kokku põhivarad	63 679	43 824	
Kokku varad	68 039	44 547	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 773	10 990	3
Võlad ja ettemaksed	10 441	5 330	4
Kokku lühiajalised kohustised	28 214	16 320	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 027	14 886	3
Sihtfinantseerimine	7 697	7 697	
Kokku pikaajalised kohustised	37 724	22 583	
Kokku kohustised	65 938	38 903	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Ülekurss	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 025	14 543	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 543	-16 568	
Kokku omakapital	2 101	5 644	
Kokku kohustised ja omakapital	68 039	44 547	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	30 796	32 362	
Muud äritulud	16 023	18 304	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 660	-10 545	5
Mitmesugused tegevuskulud	-11 061	-25 080	6
Tööjõukulud	-8 960	-10 896	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 532	-20 257	
Muud ärikulud	-537	-429	
Ärikasum (kahjum)	-2 931	-16 541	
Intressikulud	-612	-27	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 543	-16 568	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 543	-16 568	

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 Toimkonna 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 ja LHV pangas.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Finantskohustised

Kohustised on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtudes sellest, kas kohustiste eeldatav täitmise tähtaeg arvestatuna bilansikuupäevast on kuni üks aasta või kauem.

Sihtfinantseerimine

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

Tulud

Tulusid ja kulusid kajastatakse kasumiaruande skeemi nr.1 kohaselt. Kulude kohta peetakse kululiikide sees täpsemat arvestust, et tagada adekvaatne ülevaade kõikidest kuludest. Kulud kajastatakse samas perioodis nendega seotud tuludega.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud juhatuse liige Alo Vadi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 829	3 829
Ettemaksed	54	54
Tulevaste perioodide kulud	54	54
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 883	3 883
	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

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
LHV pank	5 773	5 773			
Laenud ettevõtelt	12 000	12 000			
Lühiajalised laenud kokku	17 773	17 773			
Pikaajalised laenud					
LHV pank	6 984		6 984		15.01.2019
Laen omanikult	23 043		23 043		
Pikaajalised laenud kokku	30 027		30 027		
Laenukohustised kokku	47 800	17 773	30 027		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud 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		
Laenukohustised kokku	25 876	10 990	14 886		

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 230	5 230
Võlad töövõtjatele	3 404	3 404
Maksuvõlad	1 357	1 357
Muud võlad	450	450
Kokku võlad ja ettemaksed	10 441	10 441
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 349	2 349
Võlad töövõtjatele	2 179	2 179
Maksuvõlad	802	802
Kokku võlad ja ettemaksed	5 330	5 330

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	4 654	318
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	3 977
Transpordikulud	0	462
Ostetud teenused	0	46
Masinate varuosad, remont, hooldus	3 532	5 337
Väheväärtuslik põhivara	474	318
Autoremonditöökoja kulud	0	87
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	8 660	10 545

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	247	171
Riiklikud ja kohalikud maksud	302	558
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	3 960
Pangateenused	85	72
Masinate kindlustus	838	723
Masinate kütus	7 458	15 465
Muu masinatega seonduv kulu	385	1 931
Raamatupidamise kulud	950	1 425
Muud	796	775
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 061	25 080

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 697	8 079
Sotsiaalmaksud	2 263	2 817
Kokku tööjõukulud	8 960	10 896
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	0

Lisa 8 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	23 493	10 283

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale aruandeperioodil töötasu ei ole arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

OÜ AT Maagrupp (registrikood: 11803340) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO VADI	Juhatuse liige	30.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 025
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 543
Kokku	-5 568
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-5 568
Kokku	-5 568

Kahjum kaetakse jooksva perioodi tuludest.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	28659	93.06%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	4520	2137	6.94%	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 (Lihtomand)

Sidevahendid

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