

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing MGT-BAAS

registrikood: 10228402

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 3
maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40233

telefon: +372 55533580, +372 3924166, +372 3924333

faks: +372 3924164

e-posti aadress: info@mgtbaas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Muud äritulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud ärikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ „MGT-BAAS“ TEGEVUSARUANNE

OÜ "MGT-BAAS" peamiseks tegevusalaks on EMTAK-i koodi järgi : 52293- tollimaklerite tegevus, 52101-kaubaladude töö, 52291- veoste ekspedeerimine, 52241-laadungi käitlemine

2020.aastal oli MGT-BAAS OÜ müügitulud 587761 eurot, mis on 27.64 % madalam, kui 2019 aastal. Müügitulust moodustas 66.44% Eestisse ja 33.56% eksport. Ekspordi sihtriigiks oli Venemaa, Leedu, Soome, Singapur

Aruandeaastal materiaalse põhivara objekte oli soetatud 215653 eurot. Majandustegevuse tulemus 2020.a. jooksul: kasum-101385 eurot.

OÜ MGT Baas põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on ettevõtte turupositsiooni säilitamine. Kavandame ka suurendada kaubalaoteenuste käive, ja tollimaklerite teenuste käive.

Järgmisel majandusaastal on kavas reageerida kiiresti turu muutustele Euroopa Liidu raamides ja sponsoreerida mitmeid kohalikke kultuuri –ja spordiüritusi.

OÜ MGT Baas olulisemad finantssuhtarvud olid:

	31.12.20	31.12.2019
Müügitulu	587761	812308
Mügitulu kasv %	-27.64	74.35
Puhaskasum	101385	88594
Ärirentaablus (ärikasum/müügitulu) %	18.03	11.46
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	17.95	10.9

Töötajate keskmine arv 2020.aastal – 9 inimest.

Töötajate töötasufond 2020.a. moodustas 93246 eurot.

Juhatus koosneb 2 inimest. Juhatusel liikmetele tasu on 9300eur

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 557	73 876	2
Nõuded ja ettemaksed	104 572	55 956	3
Varud	25 010	31 286	4
Kokku käibevarad	152 139	161 118	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	73 000	123 000	
Materiaalsed põhivarad	204 527	27 834	6
Kokku põhivarad	277 527	150 834	
Kokku varad	429 666	311 952	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	48 665	32 336	7
Kokku lühiajalised kohustised	48 665	32 336	
Kokku kohustised	48 665	32 336	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 000	32 000	
Kohustuslik reservkapital	7 714	7 714	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 902	151 308	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 385	88 594	
Kokku omakapital	381 001	279 616	
Kokku kohustised ja omakapital	429 666	311 952	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	587 761	812 308	9
Muud äritulud	15 996	77 531	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-45 708	-386 759	
Mitmesugused tegevuskulud	-326 132	-296 804	
Tööjõukulud	-93 246	-96 579	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 233	-16 208	
Muud ärikulud	-22 606	-431	12
Ärikasum (kahjum)	101 832	93 058	
Intressitulud	0	700	
Intressikulud	-447	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1 414	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	101 385	92 344	
Tulumaks	0	-3 750	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 385	88 594	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MGT Baas 31.12.2020 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga . Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. OÜ MGT Baas kasumiaruanne on koostatud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
- (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- (c) lepinguline õigus vahetada teise osapoollega finantsvarasid potentsiaalselt kasulikel tingimustel (nt positiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid);
- (d) teise ettevõtte omakapitaliinstrument (nt investering teise ettevõtte aktsiatesse).

Finantsvarad võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui OÜ MGT BAAS kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite

Välisvaluutas saldode ümberarvestamisel on kasutatud 31.12.20. Euroopa Keskpanka valuutakurssi

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Kõik välisvaluutas fikseeritud ostjate nõuded ja võlad tarnijatele, mille eest tasutakse rahas hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused)

Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algelt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algelt arvele tema soetusmaksumuses. Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses kasutades ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi.

Väärtuse muutusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes.

Materiaalse põhivara ümberklassifitseerimisel kinnisvarainvesteeringuks, kajastatakse positiivne vahe õiglase väärtuse ja bilansilise

jääkväärtuse vahel omakapitalis ning negatiivne vahe kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 600 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku eluaega või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluku ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5.a.
Muud materiaalsed põhivarad	3-4.a.

Rendid

Kapitalirendi ka loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentnikubilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam. Maksustavad rendimaksud jagatakse intressikuluku ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhete kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rentniku poolt rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise aruandeperioodi kasumiaruandes.

Kasumiaruande koostamisel kasutatud 1 skeemi.

Raamatupidamise aastaaruandes on kajastatakse olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmned bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassas	1 431	18 662
Arvelduskontod	13 692	55 214
pangadeposiit	7 434	0
Kokku raha	22 557	73 876

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	86 057	86 057
Ostjatelt laekumata arved	86 057	86 057
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 715	6 715
Muud nõuded	11 800	11 800
Laenunõuded	11 800	11 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 572	104 572
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 656	35 656
Ostjatelt laekumata arved	35 656	35 656
Muud nõuded	20 300	20 300
Laenunõuded	20 300	20 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 956	55 956

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	25 010	31 286
Kokku varud	25 010	31 286

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	6 715		1 027
Üksikisiku tulumaks		590	962
Erisoodustuse tulumaks		98	250
Sotsiaalmaks		1 805	2 564
Kohustuslik kogumispension		100	103
Töötuskindlustusmaksed		125	145
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 715	2 718	5 051

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2018								
Soetusmaksumus		83 953	8 078	138 212	230 243	140 251		370 494
Akumuleeritud kulum		-68 928	-7 009	-137 229	-213 166	-136 216		-349 382
Jääkmaksumus		15 025	1 069	983	17 077	4 035		21 112
Ostud ja parendused		20 167	2 889	8 500	31 556	949		32 505
Muud ostud ja parendused		20 167	2 889	8 500	31 556	949		32 505
Amortisatsioonikulu		-11 742	-1 147	-2 108	-14 997	-1 211		-16 208
Müügid (jääkmaksumuses)				-7 375	-7 375	-2 200		-9 575
31.12.2019								
Soetusmaksumus		104 120	10 967	80 621	195 708	26 615		222 323
Akumuleeritud kulum		-80 670	-8 156	-80 621	-169 447	-25 042		-194 489
Jääkmaksumus		23 450	2 811	0	26 261	1 573		27 834
Ostud ja parendused	40 000	92 905	2 248	10 500	105 653		70 000	215 653
Amortisatsioonikulu	-1 833	-9 799	-1 439	-437	-11 675	-725		-14 233
Müügid (jääkmaksumuses)		-24 728			-24 728			-24 728
Muud muutused			1		1			1
31.12.2020								
Soetusmaksumus	40 000	124 021	13 216	91 121	228 358	12 248	70 000	350 606
Akumuleeritud kulum	-1 833	-42 193	-9 595	-81 058	-132 846	-11 400		-146 079
Jääkmaksumus	38 167	81 828	3 621	10 063	95 512	848	70 000	204 527

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	28 467	19 000
Transpordivahendid	28 467	
Muud masinad ja seadmed		19 000
Muud materiaalsed põhivarad		32 215
Kokku	28 467	51 215

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	34 932	34 932
Võlad töövõtjatele	8 813	8 813
Maksuvõlad	2 718	2 718
Muud võlad	2 202	2 202
Kokku võlad ja ettemaksed	48 665	48 665
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 644	12 644
Võlad töövõtjatele	11 158	11 158
Maksuvõlad	5 051	5 051
Muud võlad	3 483	3 483
Kokku võlad ja ettemaksed	32 336	32 336

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	4 010	5 887
Puhkusetasude kohustis	4 803	5 271
Kokku võlad töövõtjatele	8 813	11 158

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	390 510	599 562
Leedu	9 595	2 157
Soome	0	2 216
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	400 105	603 935
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	52 916	208 373
Singapur	134 740	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	187 656	208 373
Kokku müügitulu	587 761	812 308
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52241 ladungikäitlus	48 990	14 324
52101 Kaubaladude töö	232 494	78 901
52291Veoste ekspedeerimine	231 294	326 529
52293 Tolliagentide tegevus	59 027	39 033
77111Sõiduaudote ja väikebusside rentimine	128	325
46761Muude vahetoodete hulgimüük	15 828	353 196
Kokku müügitulu	587 761	812 308

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	3 739	41 640
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	29 500
Kasum valuutakursi muutustest	0	1 431
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 763	4 960
Töötukassa toetus	9 494	0
Kokku muud äritulud	15 996	77 531

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-71 091	-72 912
Sotsiaalmaksud	-22 155	-23 667
Kokku tööjõukulud	-93 246	-96 579
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	8

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	-22 500	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-106	-431
Kokku muud ärikulud	-22 606	-431

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	789	2 561

Laenud

2020	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
laen	10 000	150	0,05%	EUR	29.04.20

2019	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
laen	8 500	700	5%	EUR	01.12.19

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 250	7 441

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	9 300	7 492

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2021

Osaühing MGT-BAAS (registrikood: 10228402) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GOLUBEV	Juhatuse liige	04.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 385
Kokku	341 287
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	341 287
Kokku	341 287

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	239 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	101 385
Kokku	341 287
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	341 287
Kokku	341 287

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	231294	39.35%	Jah
Kaubaladude töö	52101	232494	39.56%	Ei
Tolliagentide tegevus	52293	59027	10.04%	Ei
Laadungikäitlus	52241	48990	8.34%	Ei
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	15828	2.69%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	128	0.02%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alexei Gorlatov	37908140085	Ameerika Ühendriigid	16000 EUR (Lihtomand)
Sergei Golubev	38704073731	Eesti	16000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3924166
Telefon	+372 3924333
Faks	+372 3924164
Mobiiltelefon	+372 55533580
E-posti aadress	info@mgtbaas.ee