

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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	14

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

2021.aastal oli MGT-BAAS OÜ müügitulud 657672 eurot , mis on 11.89 % rohkem, kui 2020 aastal. Müügitulust moodustas 52.14% Eestisse ja 47.86% eksport . Ekspordi sihtriigiks oli Venemaa , Leedu, Seisellid , Singapur

Aruandeaastal materiaalse põhivara objekte oli soetatud 53017 eurot . Majandustegevuse tulemus 2021.a. jooksul: kasum-37903 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	31.12.2020
Müügitulu	657672	587761
Mügitulu kasv %	11.89	-27.64
Puhaskasum	37903	101385
Ärimentaablus (ärikasum/müügitulu) %	7.28	18.03
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)%	5.76	17.95

Töötajate keskmine arv 2021.aastal – 8 inimest .

Töötajate töötasufond 2021.a. moodustas 87965 eurot.

Juhatus koosneb 2 inimest. Juhatuse liikmetele tasu on 1500 eur

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	85 573	22 557	2
Nõuded ja ettemaksed	80 734	104 572	3
Varud	40 089	25 010	4
Kokku käibevarad	206 396	152 139	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	73 000	73 000	
Materiaalsed põhivarad	211 986	204 527	6
Kokku põhivarad	284 986	277 527	
Kokku varad	491 382	429 666	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	52 000	0	
Võlad ja ettemaksed	40 478	48 665	7
Kokku lühiajalised kohustised	92 478	48 665	
Kokku kohustised	92 478	48 665	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	32 000	32 000	
Kohustuslik reservkapital	7 714	7 714	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	321 287	239 902	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 903	101 385	
Kokku omakapital	398 904	381 001	
Kokku kohustised ja omakapital	491 382	429 666	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	657 672	587 761	9
Muud äritulud	8 805	15 996	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-122 082	-45 708	
Mitmesugused tegevuskulud	-357 338	-326 132	
Tööjõukulud	-87 965	-93 246	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-32 447	-14 233	
Muud ärikulud	-18 761	-22 606	12
Ärikasum (kahjum)	47 884	101 832	
Intressikulud	-5 067	-447	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 817	101 385	
Tulumaks	-4 914	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 903	101 385	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MGT Baas 31.12.2021 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 31.12.21. Euroopa Keskpanga valuutakurssi

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

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

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

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 kuluks 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 intressikuluks 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	53	1 431
Arvelduskontod	85 520	13 692
pangadeposiit	0	7 434
Kokku raha	85 573	22 557

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	68 918	68 918
Ostjatelt laekumata arved	68 918	68 918
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	491	491
Laenunõuded	11 325	11 325
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 734	80 734

	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
Laenunõuded	11 800	11 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 572	104 572

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	40 089	25 010
Kokku varud	40 089	25 010

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2 500		
Käibemaks	491		6 715	
Üksikisiku tulumaks		861		590
Erisoodustuse tulumaks		98		98
Sotsiaalmaks		1 997		1 805
Kohustuslik kogumispension		76		100
Töötuskindlustusmaksed		144		125
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	491	5 676	6 715	2 718

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
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
Ostud ja parendused	80 000	38 380	2 973		41 353	1 664	-70 000	53 017
Amortisatsioonikulu	-7 334	-20 548	-1 984	-1 750	-24 282	-831		-32 447
Müügid (jääkmaksumuses)		-12 222			-12 222			-12 222
Muud muutused			-889		-889			-889
31.12.2021								
Soetusmaksumus	120 000	118 734	6 942	80 256	205 932	4 997	0	330 929
Akumuleeritud kulum	-9 167	-31 296	-3 221	-71 943	-106 460	-3 316		-118 943
Jääkmaksumus	110 833	87 438	3 721	8 313	99 472	1 681	0	211 986

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	21 917	28 467
Transpordivahendid	21 917	28 467
Kokku	21 917	28 467

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 420	23 420
Võlad töövõtjatele	8 851	8 851
Maksuvõlad	5 676	5 676
Muud võlad	2 531	2 531
Kokku võlad ja ettemaksed	40 478	40 478
	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

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	4 613	4 010
Puhkusetasude kohustis	4 238	4 803
Kokku võlad töövõtjatele	8 851	8 813

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	342 898	390 510
Leedu	1 721	9 595
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	344 619	400 105
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	93 243	52 916
Singapur	215 638	134 740
Seišellid	4 172	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	313 053	187 656
Kokku müügitulu	657 672	587 761
Müügitulu tegevusalade lõikes		
52241 ladungikäitlus	21 263	48 990
52101 Kaubaladude töö	222 706	232 494
52291Veoste ekspedeerimine	279 941	231 294
52293 Tolliagentide tegevus	40 016	59 027
77111Sõiduautode ja väikebusside rentimine	0	128
46761Muude vahetoodete hulgimüük	93 746	15 828
Kokku müügitulu	657 672	587 761

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	8 805	3 739
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	2 763
Töötukassa toetus	0	9 494
Kokku muud äritulud	8 805	15 996

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-67 651	-71 091
Sotsiaalmaksud	-20 314	-22 155
Kokku tööjõukulud	-87 965	-93 246
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	9

Lisa 12 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum kinnisvarainvesteeringute müügist	0	-22 500
Trahvid, viivised ja hüvitised	-131	-106
Muud	-18 630	0
Kokku muud ärikulud	-18 761	-22 606

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 170	789
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 170	789
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	52 000	0
Kokku laenukohustised	52 000	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	93 300	41 300	52 000
Kokku laenukohustised	93 300	41 300	52 000

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 777	4 250
Kokku müüdnud	6 777	4 250

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 500	9 300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.03.2022

Osaühing MGT-BAAS (registrikood: 10228402) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI GOLUBEV	Juhatuse liige	28.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	321 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 903
Kokku	359 190
Jaotamine	
Dividendideks	-30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	359 190
Kokku	329 190

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	321 287
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 903
Kokku	359 190
Jaotamine	
Dividendideks	-30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	359 190
Kokku	329 190

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veoste ekspedeerimine	52291	279941	42.57%	Jah
Kaubaladude töö	52101	222706	33.86%	Ei
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	93746	14.25%	Ei
Tolliagentide tegevus	52293	40016	6.08%	Ei
Laadungikäitlus	52241	21263	3.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sergei Golubev	35410313720	Uusküla, Alutaguse vald, Ida-Viru maakond, Eesti	16000 EUR (Lihtomand)
Sergei Golubev	38704073731	Eesti	16000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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