

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Osaühing Maket Grupp

registrikood: 11056653

tänava/talu nimi, Karjääri 7

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74116

telefon: +372 6059235, +372 5167063

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

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	10
Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Varud	11
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 9 Materiaalne põhivara	12
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 11 Kapitalirent	13
Lisa 12 Kasutusrent	14
Lisa 13 Laenukohustused	14
Lisa 14 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 15 Eraldised	15
Lisa 16 Müügitulu	15
Lisa 17 Muud äritulud	16
Lisa 18 Tööjõukulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	16
Lisa 20 Finantstulud ja -kulud	16
Lisa 21 Seotud osapooled	17
Lisa 22 Konsolideerimata bilanss	17
Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne	18
Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	18
Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	18

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 2011 olulisi arendustegevuse projekte ning ka aastal 2012 pole plaanis neid teha. Samuti ei ole OÜ Maket Grupp väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

2011 majandusaastal ei olnud osaühingul palgalisi töötajaid. Ka aastal 2012 pole plaanis töötajaid palgata. Ettevõtte juhatus ei saanud 2012. majandusaastal tasusid ega soodustusi.

Maket Grupp OÜ kontserni juhatustes on kokku 7 liiget, kelle tasud kokku 2011.a. – 34 682 euro. Maket Grupp OÜ kontserni nõukogudes on kokku 7 liiget, kelle tasud kokku 2011.a. pole. Keskmise töötajate arv 2011.a. oli 65 ning nende palkade ja lisatasude kogusumma oli 424 892 euro.

Peamisi finantssuhtarve majandusaasta ja eelneva perioodi kohta koos nende arvutamismetoodika äratoomisega .

2011	2010	Puhaskasumi
marginaal	4.18%	1.97 %
Puhaskasumi marginaal = Puhaskasum / Müügitulu * 100		
Ärikasumimarginaal	4.6 %	3.0 %
Ärikasumi marginaal = Ärikasum / Müügitulu * 100		
aastas	13.8 %	6.3% Omakapitali puhastootlus
= Puhaskasum / Perioodi keskmine omakapital * 100		
kattekordaja	120.4 %	112,6 % Lühiajaliste kohustuste
kattekordaja = Käibevara / Lühiajalised kohustused * 100		
määr	39.9 %.	34,7 % Omakapitali
määr = Omakapital / Koguaktiva * 100		

Maardus, 10 mail 2012.a.

Margus Kaare

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	87 209	53 146	2
Nõuded ja ettemaksed	1 013 693	1 065 972	3
Varud	12 197	10 119	7
Kokku käibevara	1 113 099	1 129 237	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	113 585	113 504	6
Kinnisvarainvesteeringud	150 724	158 667	8
Materiaalne põhivara	182 785	153 145	9
Immateriaalne põhivara	4 950	8 148	10
Kokku põhivara	452 044	433 464	
Kokku varad	1 565 143	1 562 701	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 838	47 345	13
Võlad ja ettemaksed	610 986	634 583	14
Eraldised	278 613	320 543	15
Kokku lühiajalised kohustused	922 437	1 002 471	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 367	18 066	13
Kokku pikaajalised kohustused	18 367	18 066	
Kokku kohustused	940 804	1 020 537	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	68 577	68 577	
Ülekurss	168 727	168 727	
Kohustuslik reservkapital	13 649	13 649	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284 214	263 383	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 592	20 831	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	614 759	535 167	
Vähemusosalus	9 580	6 997	
Kokku omakapital	624 339	542 164	
Kokku kohustused ja omakapital	1 565 143	1 562 701	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 904 981	1 676 706	16
Muud äritulud	12 265	203 853	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-952 962	-958 797	
Mitmesugused tegevuskulud	-228 131	-252 532	
Tööjõukulud	-605 425	-591 154	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-19 220	-17 540	
Muud ärikulud	-23 785	-28 992	19
Ärikasum (kahjum)	87 723	31 544	
Finantstulud ja -kulud	-5 548	-7 836	20
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	82 175	23 708	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	82 175	23 708	
sh emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	79 592	20 831	
sh vähemusosaluse osa kasumist (kahjumist)	2 583	2 877	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	87 723	31 544
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	19 920	17 540
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-831
Muud korrigeerimised	16 841	16 213
Kokku korrigeerimised	36 761	32 922
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	52 279	-15 359
Varude muutus	-2 078	-3 195
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-23 597	-107 206
Laekunud intressid	-5 548	-7 836
Kokku rahavood äritegevusest	145 540	-69 130
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-53 901	-1 929
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	511
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-53 901	-1 418
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	14 700
Saadud laenude tagasimaksed	-34 607	-24 359
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-22 969	-4 087
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-57 576	-13 746
Kokku rahavood	34 063	-84 294
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	53 146	137 440
Raha ja raha ekvivalentide muutus	34 063	-84 294
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	87 209	53 146

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

						Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				Vähemusosalus	
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)		
31.12.2009	68 577	168 727	13 649	263 383	9 874	524 210
Aruandeaasta kasum (kahjum)				20 831	-2 877	17 954
31.12.2010	68 577	168 727	13 649	284 214	6 997	542 164
Aruandeaasta kasum (kahjum)				79 592	2 583	82 175
31.12.2011	68 577	168 727	13 649	363 806	9 580	624 339

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

01.01.2011.a. – 31.12.2011.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.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne sisaldab OÜ Maket Grupp'i ja tütarettevõtete Maket Kinnisvara (emaettevõtte osalus 100%), Hansa Rem OÜ (emaettevõtte osalus 70%), Maket Ehitus OÜ (emaettevõtte osalus 100%) ja Acros Finants OÜ (emaettevõtte osalus 65%).

Finantsnäitajaid konsolideerituna rida-realt.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on kontroll. Tütarettevõtte on emaettevõtte kontrolli all, kui emaettevõtte omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või on mõnel muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Tütarettevõtte kasutab oma aruande koostamisel samu arvestuspõhimõtteid mis emaettevõtte. Kõik kontsernisisesed tehingud, nõuded ja kohustused ning realiseerimata kasumid ja kahjumid kontserni ettevõtete vahel toimunud tehingutelt on raamatupidamise aastaaruandes täies ulatuses elimineeritud. Välismaise majandusüksuse kasumiaruannete ja rahavoogude konverteerimisel Eesti kroonidesse kasutatakse aasta keskmist välisvaluuta kurssi, varade ja kohustuste ümberhindamisel 31. detsembril kehtinud Eesti Panga kurssi. Aruannete ümberarvestamisest tulenevad kursivahed kajastatakse omakapitalis. Emaettevõtte konsolideerimata aruannetes kajastatakse investeeringud tütarettevõttesse soetusmaksumuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende 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 neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvaraobjekt on maa, mida ettevõtte hoiab väärtuse kasvu, mitte aga kasutamiseks toodete või teenuste tootmisel, haldusemärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. Õiglase väärtuse meetodi rakendamisel kõiki kinnisvarainvesteeringu objekte igal bilansipäeval nende õiglases väärtuses. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 10 000 krooni ning kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised 5%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventar 20%

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividendide 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 kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

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

Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	4 183	3 314
Arvelduskontod	83 026	49 832
Kokku raha	87 209	53 146

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	995 027	1 028 695
Ostjatelt laekumata arved	1 063 403	1 102 677
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-68 376	-73 982
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	64
Muud nõuded	14 333	35 280
Viitlaekumised	14 333	35 280
Ettemaksed	4 333	1 997
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 013 693	1 066 036

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	18		2
Käibemaks	7 432		7 263
Üksikisiku tulumaks	12 083		9 629
Sotsiaalmaks	25 860		20 836
Kohustuslik kogumispension	696		338
Töötuskindlustusmaksed	3 069		2 429
Intress	4		1
Ettemaksukonto jääk		64	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	49 162	64	40 498

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2010	31.12.2011
11163484	MAKET EHTUSE OÜ	Eesti	ehitusprojekti juhtimine	100	100
10846131	MAKET KINNISVARA AS	Eesti	kinnisvara haldamine ja hooldamine	100	100
10805495	HANSA REM OÜ	Eesti	kinnisvara haldamine ja hooldamine	70	70
11517396	ACROS FINANTS OÜ	Eesti	raamatupidamisteenused	65	65

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
MAKET EHITUSE OÜ	100	09.09.2005	18 393
MAKET KINNISVARA AS	100	01.01.2005	38 347
HANSA REM OÜ	70	08.07.2005	38 064
ACROS FINANTS OÜ	65	14.07.2008	1 662

Lisa 6 Muud pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

	Aktsiad ja osad	Kokku
31.12.2009	20 679	20 679
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 027	1 027
31.12.2010	21 706	21 706
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	81	81
31.12.2011	21 787	21 787

Osakud Linnahooldus OÜ, reg. kood 10859373.

Lisa 7 Varud (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	12 101	10 013
Ettemaksed varude eest	96	106
Kokku varud	12 197	10 119

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2009	174 862
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-16 195
31.12.2010	158 667
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	-7 943
31.12.2011	150 724

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2009							
Soetusmaksumus	1 016	172 311		26 489	26 489	5 218	205 034
Akumuleeritud kulum		-21 917		-13 018	-13 018	-4 836	-39 771
Jääkmaksumus	1 016	150 394		13 471	13 471	382	165 263
Ostud ja parendused			395	1 534	1 929		1 929
Muud ostud ja parendused			395	1 534	1 929		1 929
Amortisatsioonikulu		-8 615	-49	-378	-427	1 007	-8 035
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-1 711	-1 711		-1 711
Müügid				-364	-364		-364
Muud muutused				-2 548	-2 548	-1 389	-3 937
31.12.2010							
Soetusmaksumus	1 016	172 311	395	21 527	21 922	3 829	199 078
Akumuleeritud kulum		-30 532	-49	-11 523	-11 572	-3 829	-45 933
Jääkmaksumus	1 016	141 779	346	10 004	10 350	0	153 145
Ostud ja parendused				53 901	53 901		53 901
Muud ostud ja parendused				53 901	53 901		53 901
Amortisatsioonikulu		-4 203	-198	-11 622	-11 820		-16 023
Allahindlused väärtuse languse tõttu		-9 131		893	893		-8 238
31.12.2011							
Soetusmaksumus	1 016	163 180	395	76 321	76 716		240 912
Akumuleeritud kulum		-34 735	-247	-23 145	-23 392		-58 127
Jääkmaksumus	1 016	128 445	148	53 176	53 324	0	182 785

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2011	2010
Masinad ja seadmed		352
Kokku		352

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	17 190	17 190
Akumuleeritud kulum	-5 186	-5 186
Jääkmaksumus	12 004	12 004
Amortisatsioonikulu	-3 856	-3 856
31.12.2010		
Soetusmaksumus	17 190	17 190
Akumuleeritud kulum	-9 042	-9 042
Jääkmaksumus	8 148	8 148
Amortisatsioonikulu	-3 198	-3 198
31.12.2011		
Soetusmaksumus	17 190	17 190
Akumuleeritud kulum	-12 240	-12 240
Jääkmaksumus	4 950	4 950

Lisa 11 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	28 132	9 765	18 367	
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	1 020	1 020		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Masinad ja seadmed	51 463	550
Kokku	51 463	550

Lisa 12 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	10 494	8 588
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	31.12.2010
12 kuu jooksul	8 845	9 516
1-5 aasta jooksul	15 769	23 087

kasutusrendi tingimustel renditakse transpordivahendeid.

Lisa 13 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Sampo pank	15 084	15 084			6,5%
Laen oma töötajatelt	7 989	7 989			3-15%
Lühiajalised laenud kokku	23 073	23 073			
Kapitalirendikohustused kokku	28 132	9 765	18 367		
Laenukohustused kokku	51 205	32 838	18 367		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Sampo pank	31 625	31 625			6.5%
Laen oma töötajatelt	14 700	14 700			
Lühiajalised laenud kokku	46 325	46 325			
Pikaajalised laenud					
Sampo pank	18 066		18 066		6.5%
Pikaajalised laenud kokku	18 066		18 066		
Kapitalirendikohustused kokku	1 020	1 020			
Laenukohustused kokku	65 411	47 345	18 066		

Lisa 14 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	484 058	527 514
Võlad töövõtjatele	67 828	59 475
Maksuvõlad	49 162	40 498
Muud võlad	7 596	6 755
Intressivõlad	1 503	1 360
Muud viitvõlad	6 093	5 395
Saadud ettemaksed	2 342	341
Kokku võlad ja ettemaksed	610 986	634 583

Lisa 15 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2009	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2010
Elamuremondi kohustused	367 477	568 361	-615 295	320 543
Kokku eraldised	367 477	568 361	-615 295	320 543

	31.12.2010	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2011
Elamuremondi kohustused	320 543	526 388	-568 318	278 613
Kokku eraldised	320 543	526 388	-568 318	278 613

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 904 981	1 676 706
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 904 981	1 676 706
Kokku müügitulu	1 904 981	1 676 706
Müügitulu tegevusalade lõikes		
haldusteenus ja hooldusteenus	1 343 013	1 374 624
raamarupidamisteenus	88 841	83 172
finantsteenus	5 611	0
hooldusteenused	467 516	218 910
Kokku müügitulu	1 904 981	1 676 706

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Kasum müügiootel põhivara müügist	0	511
Trahvid, viivised ja hüvitised	12 265	62 339
Elamuremondi kasum	0	123 197
Muud	0	17 806
Kokku muud äritulud	12 265	203 853

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	459 574	447 700
Sotsiaalmaksud	143 204	124 597
Pensionikulu	2 647	18 857
Kokku tööjõukulud	605 425	591 154
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	68	61

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	7 943	16 194
Trahvid, viivised ja hüvitised	7 684	9 321
Muud	8 158	3 477
Kokku muud ärikulud	23 785	28 992

Lisa 20 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	81	1 027
Intressikulud	5 467	6 809
Intressikulu laenudelt	2 399	2 801
Intressikulu kapitalirendilt	3 068	2 366
Muud intressikulud	0	1 642
Kokku finantstulud ja -kulud	5 548	7 836

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Maket Grupp OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	EESTI

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	33	20 527	769	14 277

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	88 131	740	89 286	1 255

Lisa 22 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	418	2 926
Nõuded ja ettemaksed	28 419	28 760
Kokku käibevara	28 837	31 686
Põhivara		
Finantsinvesteeringud	192 406	192 406
Kokku põhivara	192 406	192 406
Kokku varad	221 243	224 092
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	3 008
Kokku lühiajalised kohustused	0	3 008
Kokku kohustused	0	3 008
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	68 577	68 577
Ülekurss	168 727	168 727
Kohustuslik reservkapital	573	573
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 793	-16 669
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159	-124
Kokku omakapital	221 243	221 084
Kokku kohustused ja omakapital	221 243	224 092

Lisa 23 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	1 050	3 697
Mitmesugused tegevuskulud	-876	-3 755
Kokku ärikasum (-kahjum)	174	-58
Finantstulud ja -kulud	-15	-66
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	159	-124
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159	-124

Lisa 24 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	174	-58
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	311	0
Kokku rahavood äritegevusest	485	-58
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 008
Saadud laenude tagasimaksed	-3 008	0
Makstud intressid	15	-66
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 993	2 942
Kokku rahavood	-2 508	2 884
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 926	42
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 508	2 884
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	418	2 926

Lisa 25 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	68 577	168 727	573	-16 669	221 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-124	-124
31.12.2010	68 577	168 727	573	-16 793	221 084
Aruandeaasta kasum (kahjum)				159	159
31.12.2011	68 577	168 727	573	-16 634	221 243

Aruande digitaalallkirjad

Osaühing Maket Grupp (registrikood: 11056653) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS KAARE	Juhatuse liige	09.05.2012
Resolutsioon:	kinnitan majandusaasta aruande 2011 a	
AIVE ANTON	Juhatuse liige	09.05.2012
Resolutsioon:	KINNITAN 2011 aataaruande	
JÜRI MÄNNISALU	Juhatuse liige	10.05.2012
Resolutsioon:	kinnitan 2011 a majandusaasta aruanne	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Maket Grupp (kontsern) osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Maket Grupp konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31. detsember 2011, kasumiaruannet, koondkasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada meie auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta. Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnahtajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Maket Grupp (kontsern) finantsseisundit seisuga 31. detsember 2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Audiitorettevõtja nimel allkirjastava vandeaudiitori nimi Valery Kurilov

Vandeaudiitori number 102

Audiitorettevõtja nimi OÜ Ažur VBK

Audiitorettevõtja tegevulosa number 201

Audiitorettevõtja asukoha aadress Kesk 55-1

40232 SILLAMÄE

Vandeaudiitori aruande kuupäev 12.05.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Maket Grupp (registrikood: 11056653) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERY KURILOV	Vandeaudiitor	12.05.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	284 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 592
Kokku	363 806
Jaotamine	
Dividendideks	25 592
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	24 000
Kokku	49 592

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1050	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6059235
Telefon	+372 6059211
Mobiiltelefon	+372 5167063
E-posti aadress	info@maket.ee
E-posti aadress	margus@maket.ee