

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**ärinimi:** Aktsiaselts Megaron-E

**registrikood:** 10364157

**tänava/talu nimi,** Kadaka tee 3  
**maja ja korteri number:**

**linn:** Tallinn

**maakond:** Harju maakond

**postisihnumber:** 10621

**telefon:** +372 6562871

**faks:** +372 6562988

**e-posti address:** megaron@megaron.ee

**veebilehe address:** www.megaron.ee

## Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	6
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	13
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	13
Lisa 8 Muud nõuded	14
Lisa 9 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 10 Kapitalirent	15
Lisa 11 Kasutusrent	16
Lisa 12 Laenukohustised	17
Lisa 13 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 15 Aktsiakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 19 Tööjõukulud	19
Lisa 20 Tulumaks	20
Lisa 21 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

## **2016. AASTA TEGEVUSARUANNE**

### ***Ettevõtte tegevus***

Aktsiaselts Megaron-E tegevusaks on:

- Ehitusteenuste osutamine projektijuhtimise ja peatöövõtu meetodil

### ***Üldhinnang 2016. majandusaastale***

Juhatus hindab 2016. majandusaasta tulemust halvaks.

Ettevõtte neto müügitulu oli 2016 aastal 6,12 miljonit eurot. Müügitulu kahanes võrreldes eelnenud majandusaastaga 41 %.

Ettevõtte 2016. aasta kahjum oli 0,67 milj eurot.

Ettevõtte kahjum oli tingitud käibe langusest ja vaatamata prognoosimisele, mõnede 2015. aasta ehitusobjektide kulude kandumisest 2016. aastasse.

### ***Ehitustegevus (ehitusteenuste müük)***

Ehitusteenuste müügi mahult kuulub aktsiaselts Megaron-E Eesti ehitusturul tegutsevate keskmise suurusega ehitusteenuste hulka.

Aktsiaselts Megaron-E pakub ehitusteenust peatöövõtu ja projektijuhtimise meetodil.

2016. aastal aktsiaselts Megaron-E teistele ettevõtetele alltöövõtuteenuseid ei osutanud.

Oma tööjõuga teostab ettevõtte üldehitustöid ja elektritöid.

Ettevõtte eesmärk ehitusteenuste realiseerimisel 2017. aastal on 10 miljonit eurot ja teenida kasumit 0,5 miljonit eurot.

### ***Kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimise süsteem***

Aktsiaselts Megaron-E konkurentsivõime, majandusliku ja juhtimisalase võimekuse tõstmiseks on ettevõttes alates 2002. aastast juurutatud ja kasutusel dokumenteeritud kvaliteedijuhtimise süsteem ja 2010. aastast keskkonnajuhtimise süsteem. Korraliste sertifitseerimisauditite ja kontrollvisiitide käigus on Lloyd's Register Quality Assurance Limited poolt ettevõtte kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimise süsteem tunnistatud vastavaks rahvusvahelisele standarditele ISO 9001:2008 ja ISO 14001: 2004.

Ettevõtte kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimise süsteemi kasutusfäär on: *Projektijuhtimine ja peatöövõtt tööstus- ja tsiviilehituses. Üldehitus- ja remonditööd ning hoonesisesed elektripaigaldustööd.*

Viimane kvaliteedi- ja keskkonnajuhtimise süsteemi alane kontrollvisiit viidi LRQA poolt läbi 2017. aasta märtsis.

### ***Väliskeskonna ohud ja riskid ettevõttele tema tegevusaladel***

Eesti ehitusteenuste edukus sõltub olulisel määral väliskeskonnast, s.h. on mõjutatud riigi majanduse üldisest käekäigust, arengusuundadest, rahvusvahelistest suhetest regioonis ning ka globaalmajanduslikest suundumustest Euroopas ja maailmaturul. 2016. aastal toimus Eesti ehitusturul ehitusmahtude väike kasv, millega aga ettevõttel kahjuks kaasa minna ei õnnestunud. 2017. aastaks prognoosib ettevõtte üldise ehitusturu mahulist taset 2016. aasta tasemel või mõõdukalt kasvu.

Kui AS Megaron-E 2015. aasta ehitusobjektid olid kõik erasektori tellimused, siis 2016. aastal lisandusid ka avaliku sektori tellimused.

### ***Ettevõtte majandustegevust iseloomustavad suhtarvud ja näitajad 2016. aastal (eurodes)***

Müügitulu kokku (€)	6 119 810
Käibekasv võrreldes eelmise aastaga %	-41
Puhaskasum (€)	-668094
Puhasrentaablus %	-10,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,74
ROA (%)	-28,1
ROE (%)	-55.6

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibekasv(%) = (müügitulu 2016-müügitulu 2015)/ müügitulu 2015\*100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu \*100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku \*100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku \*100

### ***Ettevõtte omanikud***

Aktsiaseltsi Megaron-E aktsionärideks olid bilansipäeval 23 eesti füüsilist isikut. Käibel on 1190 nimelist aktsiat nimiväärtusega 80 eurot. Aktsiaseltsi aktsiakapital on 95 200 eurot.

### ***Personal ja palgad***

Majandusaasta jooksul oli ettevõttes palgal keskmiselt 22 töötajat, s.h. insenertehnilist personali 14 töötajat.

2017. aastal ettevõtte töötajate arv jääb samaks.

Erialastel täiendkoolitustel, seminaridel ja õppepäeval osales 2016. aastal 9 töötajat.

Töötajate koolitusvajadused ja neile vastavad võimalused selgitatakse välja ning lepitakse kokku töötajatega läbiviidavatel arenguveestlustel. Arenguveestluste tulemused protokollitakse ning nende alustel koostatakse üldine koolitusplaan.

Koolituskulud olid 2016. aastal 8280 eurot. 2017. aastal planeeritakse koolituskuludeks 5000 eurot.

Ettevõtte poolt majandusaasta jooksul arvestatud palgad olid kokku 507 382 eurot, millelt tasuti sotsiaalmaksu ja töötuskindlustusmaksid 174 061 eurot. Tööjõukulud kasvasid 2016. aastal võrreldes 2015. aastaga 18,6%.

### ***Ettevõtte juhatus ja nõukogu***

Ettevõtte jätkas 2016. aastal tööd endise juhatuse ja nõukoguga.

Juhatus oli aruandeperioodil üheliikmeline. Juhataja kohuseid täitis Aivo Mark.

Aktsiaseltsi nõukogu tegutses kolmeliikmelisena. Ettevõtte nõukogusse kuulusid Mare Mark (nõukogu esimees), Ingmar Kolberg ja Kristjan Mark.  
Juhtorganite liikmetele makstud tasud moodustasid 2016. aastal kokku 30 714 eurot.  
Ettevõtte raamatupidamist auditeeris aruandeperioodil Anne Aigro Audiitorühing OÜ.

Aivo Mark

## Ramatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	613 105	1 006 723	2
Nõuded ja ettemaksud	926 758	1 265 115	3
Varud	42 647	46 336	4
<b>Kokku käibevarad</b>	<b>1 582 510</b>	<b>2 318 174</b>	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	2 800	2 800	6
Nõuded ja ettemaksud	710 561	1 119 751	3
Materiaalsed põhivarad	72 605	84 596	9
<b>Kokku põhivarad</b>	<b>785 966</b>	<b>1 207 147</b>	
<b>Kokku varad</b>	<b>2 368 476</b>	<b>3 525 321</b>	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 793	10 508	12
Võlad ja ettemaksud	890 284	1 300 111	13
<b>Kokku lühiajalised kohustised</b>	<b>909 077</b>	<b>1 310 619</b>	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	10 934	30 514	12
Võlad ja ettemaksud	250 606	149 435	13
<b>Kokku pikaajalised kohustised</b>	<b>261 540</b>	<b>179 949</b>	
<b>Kokku kohustised</b>	<b>1 170 617</b>	<b>1 490 568</b>	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	95 200	64 000	15
Kohustuslik reservkapital	6 400	6 400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 764 353	1 313 005	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-668 094	651 348	
<b>Kokku omakapital</b>	<b>1 197 859</b>	<b>2 034 753</b>	
<b>Kokku kohustised ja omakapital</b>	<b>2 368 476</b>	<b>3 525 321</b>	

## Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	6 119 810	10 371 830	16
Muud äritulud	8 966	388	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-5 911 729	-8 888 823	17
Mitmesugused tegevuskulud	-148 823	-178 645	18
Tööjõukulud	-681 444	-571 753	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 709	-16 215	9
Muud ärikulud	-4 454	-49 084	
<b>Ärikasum (kahjum)</b>	<b>-639 383</b>	<b>667 698</b>	
Intressitulud	23 027	10 842	
Intressikulud	-1 738	-2 192	
<b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b>	<b>-618 094</b>	<b>676 348</b>	
Tulumaks	-50 000	-25 000	20
<b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>	<b>-668 094</b>	<b>651 348</b>	

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-639 383	667 698	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	21 709	16 215	9
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	309	
<b>Kokku korrigeerimised</b>	<b>21 709</b>	<b>16 524</b>	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	340 518	32 641	
Varude muutus	3 689	-1 961	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-308 657	227 571	
Makstud intressid	-1 738	-2 192	
<b>Kokku rahavood äritegevusest</b>	<b>-583 862</b>	<b>940 281</b>	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-9 718	-37 979	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	0	417	
Tasutud tütarettevõtjate soetamisel	0	-2 800	
Antud laenud	0	-620 084	
Antud laenude tagasimaksed	430 000	0	
Laekunud intressid	56	82	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	310	
<b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>	<b>420 338</b>	<b>-660 054</b>	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 294	-10 995	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	31 200	0	
Makstud dividendid	-200 000	-100 000	20
Makstud ettevõtte tulumaks	-50 000	-25 000	20
<b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>	<b>-230 094</b>	<b>-135 995</b>	
<b>Kokku rahavood</b>	<b>-393 618</b>	<b>144 232</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 006 723	862 491	2
<b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>	<b>-393 618</b>	<b>144 232</b>	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	613 105	1 006 723	2



## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
<b>31.12.2014</b>	64 000	6 400	1 413 004	1 483 404
Aruandeaasta kasum (kahjum)			651 348	651 348
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
Muud muutused omakapitalis			1	1
<b>31.12.2015</b>	64 000	6 400	1 964 353	2 034 753
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-668 094	-668 094
Emiteeritud aktsiakapital	31 200			31 200
Väljakuulutatud dividendid			-200 000	-200 000
<b>31.12.2016</b>	95 200	6 400	1 096 259	1 197 859

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

AS Megaron-E on Eesti Vabariigis registreeritud aktsiaselts (Äriregistri kood 10364157, aadress Kadaka tee 3, Tallinn) ja tegutseb Eestis. Põhitegevusalaks on elamute ja mitteeluhoonete ehitus. AS Megaron-E asutati 12.12.1993 ja registreeriti aktsiaseltsina 21.01.1998.aastal. AS Megaron-E raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, s.h. näiteks ehituslepingute kasumlikkuse hindamine valmidusastme meetodi rakendamisel, põhivara kasuliku eluea hindamine, nõuete allahindluse summade hindamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, kuid need ei pruugi osutada täpseiks. Raamatupidamislike hinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi aruannetes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud kasumiaruande skeemi nr.1.

Majandusaasta aruande esitusvaluuta on euro.

Alates 01.01.2016 rakendused raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt Raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne, kuid ettevõtte juhtkond otsustas koostada siiski keskmiste ettevõtjate aruande.

### Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusid rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele.

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud kaudset meetodit.

### Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga kliendi laekumata arveid eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja.

### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on materiaalne vara, mida kasutatakse tootmisel, teenuse osutamisel või halduseesmärkidel. Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Soetusmaksumus koosneb vara ostuhinnast, (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja muudest otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalne põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivarava arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivarava soetusmaksumusele ainult juhul, kui need tõstavad varaobjekti tootlustaset kõrgemale objekti algselt hinnatud tootlustasemest. Kulutused, mis taastavad objekti algset tootlustaset (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused), kajastatakse perioodikuludes.

Oluliseks maksumuseks, millest alates reeglina loetakse vara põhivaraks, on soetusmaksumus alates 640 eurost. Masinate, seadmete ja muu inventari puhul loetakse vara soetusmaksumusega alates 320 eurost põhivaraks juhul, kui see on majanduslikult põhjendatud. Vara, mille soetusmaksumus ei ületa eelnimetatud maksumust, loetakse väheolulise maksumusega varaks ja kantakse soetamisel täielikult kuludesse. Väheolulise maksumusega vara üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kulumit arvestatakse lineaarselt, lähtudes vara kasulikust tööeest järgnevalt:

### Rendid

Kapitalirendina kajastatakse rendilepingud, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõik ülejäänud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel renditud materiaalsel põhivaral amortiseeritakse kas rendiperioodi jooksul või kasuliku tööea jooksul, sõltuvalt sellest, kumb on lühem.

Kapitalirendi kohustust vähendatakse põhiosa tagasimaksetega, rendimaksete intressikulu kajastatakse kasumiaruandes finantskuluna. Kasutusrendimaksud näidatakse kasumiaruandes kuluna tekkepõhiselt rendiperioodi jooksul.

#### Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, laenukohustused, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetusmaksumusega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

#### Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Tingimuslike käsitletakse kohustusi, mille realiseerumine on ettevõtte juhtkonna hinnangul vähem tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik usaldusväärselt mõõta. Tingimuslike kohustusi ei kajatata bilansis, nende sisu on avalikustatud aastaaruande lisades.

Pangagarantii on panga poolt antav panka siduv kohustus, kus pank oma kliendi (garantii tellija) nimel võtab vastutuse kliendi poolt oma äripartneriga (garantii saaja) sõlmitud lepingus siduvate kliendi lepinguliste kohustuste täitmise eest pangagarantiis märgitud garantiisumma ulatuses.

#### Tulud

Tulu on kajastatud saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Tulu kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline, tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul, kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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

#### Maksustamine

Alates 01.01.2015 on väljamakstavate dividendide maksumääraks 20/80 netodividendidena väljamakstud summalt.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kohustusena ja tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamisel.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	105	25 485
SEB pank	613 000	981 238
<b>Kokku raha</b>	<b>613 105</b>	<b>1 006 723</b>

## Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	879 619	879 619		
Ostjatelt laekumata arved	880 104	880 104		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-485	-485		
Nõuded seotud osapoolte vastu	19 519	19 519		21
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 696	8 696		5
Muud nõuded	729 485	18 924	710 561	8
Laenu nõuded	546 074	12 084	533 990	
Intressinõuded	183 411	6 840	176 571	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>1 637 319</b>	<b>926 758</b>	<b>710 561</b>	

  

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	568 906	568 906		
Ostjatelt laekumata arved	571 944	571 944		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 038	-3 038		
Nõuded seotud osapoolte vastu	679 445	679 445		21
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		5
Muud nõuded	1 136 515	16 764	1 119 751	8
Laenu nõuded	976 074	12 084	963 990	
Intressinõuded	160 441	4 680	155 761	
<b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>	<b>2 384 866</b>	<b>1 265 115</b>	<b>1 119 751</b>	

## Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	36 898	36 898
Ettemaksed varude eest	5 749	9 438
<b>Kokku varud</b>	<b>42 647</b>	<b>46 336</b>

## Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 696	0	0	11 639
Üksikisiku tulumaks		12 991		12 534
Erisoodustuse tulumaks		373		190
Sotsiaalmaks		24 870		24 062
Kohustuslik kogumispension		1 455		1 452
Töötuskindlustusmaksed		1 644		1 542
<b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b>	<b>8 696</b>	<b>41 333</b>	<b>0</b>	<b>51 419</b>

## Lisa 6 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	2 800	2 800
<b>Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse</b>	<b>2 800</b>	<b>2 800</b>

## Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad (eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2015	31.12.2016
40103937264	SIA Megaron-L	Läti	ehitus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2015	31.12.2016
SIA Megaron-L	2 800	2 800
<b>Kokku tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus</b>	<b>2 800</b>	<b>2 800</b>

Tütarettevõttes SIA Megaron-L tegevust pole toimunud.

## Lisa 8 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	546 074	12 084	533 990
Laenunõuded seotud osapooltele	534 074	84	533 990
Laenunõuded juriidilistele isikutele	12 000	12 000	0
Intressinõuded	183 411	6 840	176 571
Intressinõuded seotud osapooltele	176 571	0	176 571
Intressinõuded juriidilistele isikutele	6 840	6 840	0
<b>Kokku muud nõuded</b>	<b>729 485</b>	<b>18 924</b>	<b>710 561</b>
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	976 074	12 084	963 990
Laenunõuded seotud osapooltele	964 074	84	963 990
Laenunõuded juriidilistele isikutele	12 000	12 000	0
Intressinõuded	160 441	4 680	155 761
Intressinõuded seotud osapooltele	155 761	0	155 761
Intressinõuded juriidilistele isikutele	4 680	4 680	0
<b>Kokku muud nõuded</b>	<b>1 136 515</b>	<b>16 764</b>	<b>1 119 751</b>

## Lisa 9 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
<b>31.12.2014</b>				
Soetusmaksumus	71 926	71 926	21 509	93 435
Akumuleeritud kulum	-17 003	-17 003	-12 874	-29 877
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>54 923</b>	<b>54 923</b>	<b>8 635</b>	<b>63 558</b>
Ostud ja parendused	33 920	33 920	4 058	37 978
Amortisatsioonikulu	-13 430	-13 430	-2 785	-16 215
Müügid	-725	-725		-725
<b>31.12.2015</b>				
Soetusmaksumus	103 525	103 525	24 364	127 889
Akumuleeritud kulum	-28 837	-28 837	-14 456	-43 293
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>74 688</b>	<b>74 688</b>	<b>9 908</b>	<b>84 596</b>
Ostud ja parendused	9 718	9 718		9 718
Muud ostud ja parendused	9 718	9 718		9 718
Amortisatsioonikulu	-18 662	-18 662	-3 047	-21 709
<b>31.12.2016</b>				
Soetusmaksumus	113 243	113 243	23 698	136 941
Akumuleeritud kulum	-47 499	-47 499	-16 837	-64 336
<b>Jääkmaksumus</b>	<b>65 744</b>	<b>65 744</b>	<b>6 861</b>	<b>72 605</b>

### Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	0	417
Transpordivahendid	0	417
<b>Kokku</b>	<b>0</b>	<b>417</b>

## Lisa 10 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
leping 201420499	4 092	4 092	0	2,54%+3kuu euribor	EUR	16.07.2017
leping 201420498	10 866	10 866	0	2,832%+3kuu euribor	EUR	01.07.2017
leping 201420497	5 742	1 929	3 813	2,54%+3kuu euribor	EUR	01.04.2018
leping 201420496	9 027	1 906	7 121	2,59%+3kuu euribor	EUR	01.04.2019
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	29 727	18 793	10 934			

  

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
leping 201420499	6 065	1 974	4 091	2,54%+3kuu euribor	EUR	16.07.2017
leping 201420498	16 104	4 796	11 308	2,832%+3kuu euribor	EUR	01.07.2017
leping 201420497	7 797	1 881	5 916	2,54%+3kuu euribor	EUR	01.04.2018
leping 201420496	11 056	1 857	9 199	2,59%+3kuu euribor	EUR	01.04.2019
<b>Kapitalirendikohustised kokku</b>	41 022	10 508	30 514			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	28 370	40 116
<b>Kokku</b>	<b>28 370</b>	<b>40 116</b>

## Lisa 11 Kasutusrent

(eurodes)

### Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	11 279	21 435
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	6 372	14 872
1-5 aasta jooksul	15 490	21 862



## Lisa 12 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	29 727	18 793	10 934		10
Laenukohustised kokku	29 727	18 793	10 934		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	41 022	10 508	30 514		10
Laenukohustised kokku	41 022	10 508	30 514		

## Lisa 13 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 001 038	750 432	250 606	
Võlad töövõtjatele	97 883	97 883	0	
Maksuvõlad	41 333	41 333	0	5
Muud võlad	636	636	0	
Muud viitvõlad	636	636	0	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>1 140 890</b>	<b>890 284</b>	<b>250 606</b>	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	1 313 360	1 163 925	149 435	
Võlad töövõtjatele	84 146	84 146	0	
Maksuvõlad	51 419	51 419	0	5
Muud võlad	621	621	0	
Muud viitvõlad	621	621	0	
<b>Kokku võlad ja ettemaksed</b>	<b>1 449 546</b>	<b>1 300 111</b>	<b>149 435</b>	

## Lisa 14 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	877 007	1 571 482
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	219 252	392 871
Garantiiaja garantii	441 073	497 529
<b>Kokku tingimuslikud kohustised</b>	<b>1 537 332</b>	<b>2 461 882</b>

AS Megaron-E on ostnud AS SEB Ühispank järgmised garantiid garanteerimaks kohustusi kolmandate osapoolte ees.

kehtib kuni: 14.01.2017; summa: 3000 eurot; saaja: Straf OÜ

kehtib kuni: 01.02.2017; summa: 122 796,42 eurot; saaja: Tánassilma Logistics OÜ

kehtib kuni: 14.04.2017; summa: 31 496,10 eurot; saaja: Riigi Infokommunikatsiooni Sihtasutus

kehtib kuni: 08.08.2017; summa: 26 000 eurot; saaja: Eesti Golfikeskus AS

kehtib kuni: 29.01.2018; summa: 17 090 eurot; saaja: KT29 Arenduse OÜ

kehtib kuni: 15.01.2019; summa: 12 199,88 eurot; saaja: Maxima Eesti OÜ

kehtib kuni: 31.03.2019; summa: 228 490,64 eurot; saaja: VGP Estonia OÜ

Ettevõtte on sõlminud AS-iga SEB Pank Garantiilepingu nr.2012009993, mille alusel AS SEB Pank väljastab garantii saajale garantiikirjad, mille alusel Pank täidab garantiikirjas sätestatud tingimustel, korras ja ulatuses AS Megaron-E kohustused garantii saaja ees.

## Lisa 15 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aktsiakapital	95 200	64 000
Aktsiate arv (tk)	1 190	800
Aktsiate nimiväärtus	80	80

Aktsiakapitali suuruseks on 95 200 eurot. Aktsia nimiväärtus on 80 eurot.

## Lisa 16 Müügitulu (eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 119 810	10 371 830
<b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>	<b>6 119 810</b>	<b>10 371 830</b>
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>6 119 810</b>	<b>10 371 830</b>
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitus	6 119 810	10 371 830
<b>Kokku müügitulu</b>	<b>6 119 810</b>	<b>10 371 830</b>

## Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	1 480 180	2 306 361
Müügi eesmärgil ostetud teenused	294 470	205 845
Alltöövõtetööd	4 056 710	6 263 484
Tööriistad ja inventar	58 502	85 901
Kindlustused	1 607	20 502
Teenused	20 260	6 730
<b>Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused</b>	<b>5 911 729</b>	<b>8 888 823</b>

## Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	39 571	22 254
Lähetuskulud	565	0
Koolituskulud	8 280	5 400
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 035	895
Telefon ja internet	5 333	5 475
Juriidilised kulud	2 323	12 810
Autokulud	64 675	67 869
Muud	27 041	63 942
<b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b>	<b>148 823</b>	<b>178 645</b>

## Lisa 19 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	507 383	427 624
Sotsiaalmaksud	174 061	144 129
<b>Kokku tööjõukulud</b>	<b>681 444</b>	<b>571 753</b>
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	22
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	20	20
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

## Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	200 000	50 000	100 000	25 000
Eesti	200 000	50 000	100 000	25 000
<b>Kokku</b>	<b>200 000</b>	<b>50 000</b>	<b>100 000</b>	<b>25 000</b>

## Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

### Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tütarettevõtjad	84		84	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	730 080	139 838	1 799 197	0

### Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	410 115	1 170 031	19 309	2 580 397

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	30 714	30 154