

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Osaühing MARGLIN

registrikood: 10341311

tänavatalu nimi, Pardiloigu tn 19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11712

telefon: +372 6617524

e-posti aadress: kaidi@marglin.ee

veebilehe aadress: www.marglin.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Varud	8
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Muud nõuded	9
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 13 Osakapital	12
Lisa 14 Müügitulu	12
Lisa 15 Muud äritulud	12
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 18 Tööjõukulud	13
Lisa 19 Muud ärikulud	13
Lisa 20 Intressitulud	13
Lisa 21 Intressikulud	14
Lisa 22 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne



Marglin OÜ alustas majandustegevust 1994.aastal

Põhitegevuseks on metalltoodete valmistamine ja põhiartikliks minitõstukid, tõstevõimega 60–250 kg, millised on varustatud elektrimootoriga raskuse tõstmiseks. Mitmekülgse kasutusala minitõstukid on asendamatud abimehed nii kontorites, suurköökides, kauplustes, apteekides kui ka mujal, kus klassikalised tõstukid liiga suureks osutuvad.

2017. aastal valmistasime 65 (2016 oli vastav number 71) eri modifikatsiooni tõstukit kokku 397 (2016 oli vastav number 364) tükki.

Jätkunud on koostöö edasimüüjatega, tänu kellele võib meie tõstukeid leida kõikides suuremates riikides üle maailma. Kokku tarnisime tõstukeid 21 (2016 oli vastav number 22) eri riiki.

2017 aastal moodustas eksport meie toodangust 93 %

2018. aastal jätkame samuti põhitegevusena tõstukite tootmist ning tõstukite lisavarustuse väljatöötamist ja valmistamist vastavalt tellijate vajadustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	67 287	46 468	2
Nõuded ja ettemaksed	7 935	2 984	3
Varud	47 486	43 837	5
Kokku käibevarad	122 708	93 289	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	17 483	43 116	8
Kokku põhivarad	17 483	43 116	
Kokku varad	140 191	136 405	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	35 454	35 273	9
Kokku lühiajalised kohustised	35 454	35 273	
Kokku kohustised	35 454	35 273	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 320	148 805	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 605	-50 485	
Kokku omakapital	104 737	101 132	
Kokku kohustised ja omakapital	140 191	136 405	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	499 011	470 914	14
Muud äritulud	13 333	0	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-178 831	-175 760	16
Mitmesugused tegevuskulud	-21 544	-43 481	17
Tööjõukulud	-280 172	-280 857	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-16 179	-21 269	8
Muud ärikulud	-12 035	-70	19
Ärikasum (kahjum)	3 583	-50 523	
Intressitulud	48	40	20
Intressikulud	-26	-2	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 605	-50 485	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 605	-50 485	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Marglin 2017 majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ümardatuna täiseurodeks.

OÜ Marglin kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluuta tehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja –kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse nõuet iga konkreetse kliendi vastu eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse alla bilansis tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varudena kajastatakse bilansis materjale ja tarvikuid mida tarbitakse tootmisprotsessis.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub samuti nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid.

Materiaalne põhivara võetakse esialgselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Põhivara amortisatsiooninormiks on 20 – 30% aastast lähtuvalt eeldatavast kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 64

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Arvutid ja arvutisüsteemid	3
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;

müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;

tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;

tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;

tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Teenuse tulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Marglin OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegevjuhtkonda, olulise osalusega eraisikutest omanikke ning nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	67 287	46 468

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 227	3 227	
Ostjatelt laekumata arved	3 227	3 227	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 820	1 820	6
Muud nõuded	1 934	1 934	7
Laenunõuded	1 934	1 934	
Ettemaksed	954	954	
Tulevaste perioodide kulud	954	954	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 935	7 935	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	43	43	
Ostjatelt laekumata arved	43	43	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 445	2 445	6
Muud nõuded	84	84	7
Laenunõuded	84	84	
Ettemaksed	412	412	
Tulevaste perioodide kulud	412	412	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 984	2 984	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	3 227	43	3
Kokku nõuded ostjate vastu	3 227	43	

Lisa 5 Varud (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	47 486	43 837
Kokku varud	47 486	43 837

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 820	0	2 445	0
Üksikisiku tulumaks	0	6 309	0	6 242
Sotsiaalmaks	0	12 148	0	12 017
Kohustuslik kogumispension	0	604	0	582
Töötuskindlustusmaksed	0	894	0	847
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 820	19 955	2 445	19 688

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	1 934	1 934	3
Kokku muud nõuded	1 934	1 934	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	84	84	3
Kokku muud nõuded	84	84	

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	49 747	9 050	79 528	138 325	138 325
Akumuleeritud kulum	-30 242	-6 676	-39 870	-76 788	-76 788
Jääkmaksumus	19 505	2 374	39 658	61 537	61 537
Ostud ja parendused	0	1 990	858	2 848	2 848
Amortisatsioonikulu	-4 980	-2 064	-14 225	-21 269	-21 269
31.12.2016					
Soetusmaksumus	49 747	11 040	80 386	141 173	141 173
Akumuleeritud kulum	-35 222	-8 740	-54 095	-98 057	-98 057
Jääkmaksumus	14 525	2 300	26 291	43 116	43 116
Ostud ja parendused	0	832	1 749	2 581	2 581
Amortisatsioonikulu	-2 490	-1 926	-11 763	-16 179	-16 179
Müügid	-12 035	0	0	-12 035	-12 035
31.12.2017					
Soetusmaksumus	24 847	8 875	67 875	101 597	101 597
Akumuleeritud kulum	-24 847	-7 669	-51 598	-84 114	-84 114
Jääkmaksumus	0	1 206	16 277	17 483	17 483

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	13 333	0
Transpordi- vahendid	13 333	0
Kokku	13 333	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 457	3 457	10
Võlad töövõtjatele	12 042	12 042	11
Maksuvõlad	19 955	19 955	6
Kokku võlad ja ettemaksed	35 454	35 454	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 218	4 218	10
Võlad töövõtjatele	11 367	11 367	11
Maksuvõlad	19 688	19 688	6
Kokku võlad ja ettemaksed	35 273	35 273	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 457	4 218	9
Kokku võlad tarnijatele	3 457	4 218	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	12 041	11 367	9
Kokku võlad töövõtjatele	12 041	11 367	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	81 500	78 600
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	20 400	19 700
Kokku tingimuslikud kohustised	101 900	98 300

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	13 779	32 725
Küpros	485 232	438 189
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	499 011	470 914
Kokku müügitulu	499 011	470 914
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Minitõstukite tootmine	462 272	419 512
Joonestustööd, inseneri konsultatsioonid	28 300	22 200
Mehhaaniline metallitöötlus	7 370	4 739
Muud	1 069	24 463
Kokku müügitulu	499 011	470 914

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	13 333	0
Kokku muud äritulud	13 333	0

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-119 219	-112 382
Energia	-11 106	-9 923
Elektrienergia	-11 106	-9 923
Alltöövõtutööd	-15 130	-20 576
Transpordikulud	-27 296	-30 479
Tööriistad	-6 080	-2 400
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-178 831	-175 760

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	-7 352	-22 056
Mitmesugused bürookulud	-3 005	-3 756
Lähetuskulud	0	-808
Koolituskulud	-338	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-1 390
Autode ülalpidamine	-5 051	-7 314
Majanduskulud	-2 142	-4 672
Muud	-3 656	-3 485
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 544	-43 481

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-209 742	-209 208
Sotsiaalmaksud	-70 430	-71 649
Kokku tööjõukulud	-280 172	-280 857
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	14

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	-12 035	0
Muud	0	-70
Kokku muud ärikulud	-12 035	-70

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu laenudelt	48	40
Kokku intressitulud	48	40

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud intressikulud	-26	-2
Kokku intressikulud	-26	-2

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	17 996	15 638

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2018

Osaühing MARGLIN (registrikood: 10341311) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDI KARRO	Juhatuse liige	18.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 605
Kokku	101 925
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 925
Kokku	101 925

2017 aasta majandusaastal tekkinud kasum kanda jaotamata kasumi arvele. Dividende mitte välja maksta.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	98 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 605
Kokku	101 925
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	101 925
Kokku	101 925

2017 aasta majandusaastal tekkinud kasum kanda jaotamata kasumi arvele. Dividende mitte välja maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete tootmine	28221	462272	92.64%	Jah
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	28300	5.67%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	7370	1.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karl Hallik	38707120301	Eesti	319 EUR (Lihtomand)
Rene Hallik	37604100268	Eesti	320 EUR (Lihtomand)
Heino Henrikki Pyylampi	12.04.1949	Rootsi	1917 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6617524
E-posti aadress	kaidi@marglin.ee
Veebilehe aadress	www.marglin.ee