

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing MARGLIN

registrikood: 10341311

tänavatänu nimi, Pardiloigu tn 19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	11
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 13 Osakapital	11
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 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 23 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, suurtööstustes, kauplustes, apteekides kui ka mujal, kus klassikalised tõstukid liiga suureks osutuvad.

Nii nagu varasematel aastatel on ka 2016. aastal jätkunud minitõstukite tootmine.

2016. aastal valmistasime 71 (2015 oli vastav number 84) eri modifikatsiooni tõstukit kokku 364 (2015 oli vastav number 467) tükki.

Jätkunud on koostöö edasimüüjatega, tänu kellele võib meie tõstukeid leida kõikides suuremates riikides üle maailma. Kokku tarnisime tõstukeid 22 (2015 oli vastav number 25) eri riiki.

2016 aastal moodustas eksport meie toodangust 93 % (2015 oli vastav number 99 %).

2017. aastal jätkame samuti põhitegevusena tõstukite tootmist ning tõstukite lisavarustuse väljatöötamist ja valmistamist vastavalt tellijate vajadustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46 468	79 102	2
Nõuded ja ettemaksed	2 984	7 189	3
Varud	43 837	38 806	5
Kokku käibevarad	93 289	125 097	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	43 116	61 537	8
Kokku põhivarad	43 116	61 537	
Kokku varad	136 405	186 634	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	35 273	35 017	9
Kokku lühiajalised kohustised	35 273	35 017	
Kokku kohustised	35 273	35 017	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 805	205 789	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 485	-56 984	
Kokku omakapital	101 132	151 617	
Kokku kohustised ja omakapital	136 405	186 634	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	470 914	535 118	14
Muud äritulud	0	2 667	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-175 760	-230 131	16
Mitmesugused tegevuskulud	-43 481	-41 208	17
Tööjõukulud	-280 857	-301 517	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 269	-21 480	8
Muud ärikulud	-70	-567	19
Ärikasum (kahjum)	-50 523	-57 118	
Intressitulud	40	189	20
Intressikulud	-2	0	21
Muud finantstulud ja -kulud	0	-55	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-50 485	-56 984	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 485	-56 984	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Marglin 2016 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	46 468	79 102

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	43	43	4
Ostjatelt laekumata arved	43	43	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 445	2 445	6
Muud nõuded	84	84	7
Laenunõuded	84	84	
Ettemaksed	412	412	
Muud makstud ettemaksed	412	412	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 984	2 984	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 069	3 069	6
Muud nõuded	4 120	4 120	7
Laenunõuded	4 120	4 120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 189	7 189	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	43	0	3
Kokku nõuded ostjate vastu	43	0	

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	43 837	38 806
Kokku varud	43 837	38 806

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 445	0	3 069	0
Üksikisiku tulumaks	0	6 242	0	6 466
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	64
Sotsiaalmaks	0	12 017	0	12 698
Kohustuslik kogumispension	0	582	0	569
Töötuskindlustusmaksed	0	847	0	845
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 445	19 688	3 069	20 642

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	84	84	3
Kokku muud nõuded	84	84	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Laenunõuded	4 120	4 120	3
Kokku muud nõuded	4 120	4 120	

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	75 961	8 665	79 444	164 070	164 070
Akumuleeritud kulum	-51 476	-4 760	-25 351	-81 587	-81 587
Jääkmaksumus	24 485	3 905	54 093	82 483	82 483
Ostud ja parendused	0	385	149	534	534
Amortisatsioonikulu	-4 980	-1 916	-14 584	-21 480	-21 480
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

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 539	2 539	10
Võlad töövõtjatele	11 836	11 836	11
Maksuvõlad	20 642	20 642	6
Kokku võlad ja ettemaksed	35 017	35 017	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 218	2 539	9
Kokku võlad tarnijatele	4 218	2 539	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	11 367	11 836	9
Kokku võlad töövõtjatele	11 367	11 836	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	78 600	119 000
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	19 700	29 800
Kokku tingimuslikud kohustised	98 300	148 800

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	3	2

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 725	3 575
Küpros	438 189	531 543
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	470 914	535 118
Kokku müügitulu	470 914	535 118
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Minitõstukite tootmine	419 512	511 123
Joonestustööd, inseneri konsultatsioonid	22 200	20 420
Mehhaaniline metallitöötlus	4 739	3 575
Muud	24 463	0
Kokku müügitulu	470 914	535 118

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	2 667
Kokku muud äritulud	0	2 667

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-112 382	-156 440
Energia	-9 923	-12 808
Elektrienergia	-9 923	-12 808
Alltöövõtutööd	-20 576	-18 336
Transpordikulud	-30 479	-35 928
Tööriistad	-2 400	-6 619
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-175 760	-230 131

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-22 056	-22 056
Mitmesugused bürookulud	-3 756	-3 058
Lähetuskulud	-808	0
Koolituskulud	0	-71
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 390	-768
Autode ülalpidamine	-7 314	-8 142
Majanduskulud	-4 672	-3 779
Muud	-3 485	-3 334
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-43 481	-41 208

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-209 208	-224 494
Sotsiaalmaksud	-71 649	-77 023
Kokku tööjõukulud	-280 857	-301 517
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	15

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	-70	-567
Kokku muud ärikulud	-70	-567

Lisa 20 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu laenudelt	40	189
Kokku intressitulud	40	189

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud intressikulud	-2	0
Kokku intressikulud	-2	0

Lisa 22 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	0	-55
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	-55

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

2015	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 635

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	15 638	15 622

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.03.2017

Osaühing MARGLIN (registrikood: 10341311) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDI KARRO	Juhatuse liige	29.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 485
Kokku	98 320
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 320
Kokku	98 320

2016 aastal tekkinud kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt. Dividende mitte välja maksta.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	148 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-50 485
Kokku	98 320
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	98 320
Kokku	98 320

2016 aasta majandusaastal tekkinud kahjum katta eelmiste perioodide kasumi arvelt. Dividende mitte välja maksta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete tootmine	28221	419512	89.08%	Jah
Inseneritegevused ning nendega seotud tehniline nõustamine	7112	22200	4.71%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	4739	1.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karl Hallik	38707120301	Kuressaare linn, Saare maakond, Eesti	319 EUR (Lihtomand)
Rene Hallik	37604100268	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, 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