

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ MAILEMA

registrikood: 10735197

tänava/talu nimi, Kortslehe

maja ja korteri number:

küla: Kakumetsa küla

vald: Luunja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 62203

telefon: +372 55667955

e-posti aadress: mailema@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2023. aastal pakkus metsa ülestöötlemisteenust ja metsamajandust abistavaid teenuseid. 2024.a. on kavas jätkata samade teenuste osutamist.

Mailema OÜ 2023.a. netokäive oli 677689 eurot. Aruandeaasta kasum 42944 eur.

Aruandeaasta keskmine tööliste arve oli 2. Tööjõukulud moodustasid 39422 eur. Juhatuse liikmele tasud moodustasid 15650 eur.

Aruandeaastal investeeriti põhivarasse kokku 260130 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 745	409	
Nõuded ja ettemaksed	81 666	37 328	2
Varud	18 179	18 121	
Kokku käibevarad	106 590	55 858	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	453 191	398 681	4
Kokku põhivarad	453 191	398 681	
Kokku varad	559 781	454 539	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	68 007	78 428	
Võlad ja ettemaksed	97 578	86 656	6
Kokku lühiajalised kohustised	165 585	165 084	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	155 262	93 465	
Kokku pikaajalised kohustised	155 262	93 465	
Kokku kohustised	320 847	258 549	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	837	837	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 597	185 897	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 944	6 700	
Kokku omakapital	238 934	195 990	
Kokku kohustised ja omakapital	559 781	454 539	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	677 689	573 518	8
Muud äritulud	10 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-195 865	-185 324	9
Mitmesugused tegevuskulud	-275 361	-229 901	10
Tööjõukulud	-39 422	-93 919	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-42 652	-50 213	
Muud ärikulud	-78 451	-3	
Ärikasum (kahjum)	55 938	14 158	
Intressikulud	-12 994	-7 458	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 944	6 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 944	6 700	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mailema 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nende otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise omahinda.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute all kajastatakse soetatud kinnistuid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad, seadmed	5-10
Transpordivahendid	5-10

Tulud

Teenuse müügi tulu kajastatakse teenuse osutamisel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

Seotud osapooled on:

osaühingu juhatus, olulise osalusega eraisikutest omanikud ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 176	29 176
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 380	2 380
Laenu nõuded	50 110	50 110
Kokku nõuded ja ettemaksed	81 666	81 666
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	32 171	32 171
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	49	49
Ettemaksed	5 108	5 108
Muud makstud ettemaksed	5 108	5 108
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 328	37 328

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 126		14 474
Üksikisiku tulumaks	568		1 885
Sotsiaalmaks	1 849		2 763
Kohustuslik kogumispension	74		180
Töötuskindlustusmaksed	134		275
Intress			2 274
Ettemaksukonto jääk		49	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 751	49	21 851

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	592 797	592 797
Akumuleeritud kulum	-73 651	-73 651
Jääkmaksumus	519 146	519 146
Ostud ja parendused	119 520	119 520
Amortisatsioonikulu	-50 212	-50 212
Müügid (jääkmaksumuses)	-189 773	-189 773
31.12.2022		
Soetusmaksumus	504 260	504 260
Akumuleeritud kulum	-105 579	-105 579
Jääkmaksumus	398 681	398 681
Ostud ja parendused	260 130	260 130
Amortisatsioonikulu	-42 652	-42 652
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-901	-901
Müügid (jääkmaksumuses)	-162 067	-162 067
31.12.2023		
Soetusmaksumus	549 783	549 783
Akumuleeritud kulum	-96 592	-96 592
Jääkmaksumus	453 191	453 191

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent /metsatehnika/	53 792	25 472	28 320	6 kuu eribor +2,49%	eur	2025
Kapitalirent / metsamasin/	107 422	21 319	86 103	6 kuu eribor +2,49%	eur	2028
Kapitalirent/ /metsamasin/	52 014	11 175	40 839	6 kuu eribor +2,49%	eur	2028
Kapitalirendikohustised kokku	213 228	57 966	155 262			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent 5 (metsamasin)	14 011	14 011	0	6 kuu eribor +2,39%	eur	2023
Kapitalirent / metsamasin/	53 022	13 349	39 673	6 kuu eribor +2,49%	eur	2026
Kapitalirent/ /metsamasin/	78 638	24 846	53 792	6 kuu eribor +2,49%	eur	2025
Kapitalirendikohustised kokku	145 671	52 206	93 465			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	81 870	81 870
Võlad töövõtjatele	4 957	4 957
Maksuvõlad	10 751	10 751
Kokku võlad ja ettemaksed	97 578	97 578

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	56 848	56 848
Võlad töövõtjatele	7 957	7 957
Maksuvõlad	21 851	21 851
Kokku võlad ja ettemaksed	86 656	86 656

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	677 689	573 518
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	677 689	573 518
Kokku müügitulu	677 689	573 518
Müügitulu tegevusalade lõikes		
metsa ülestöötlemine EMTAK02401, metsa abistavad tegevused	677 689	573 518
Kokku müügitulu	677 689	573 518

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	79 688	85 305
Müügi eesmärgil ostetud teenused	4 939	0
Alltöövõtutööd	107 539	94 098
Transpordikulud	3 699	5 921
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	195 865	185 324

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	184 324	137 240
Kütus	184 324	137 240
Mitmesugused bürookulud	455	422
Riiklikud ja kohalikud maksud	707	0
Inventar	10 317	11 856
Masinate ja autode varuosad, remont, hooldus	53 096	58 984
Metsamasinate ja autode rent	3 055	2 810
Muud	23 407	18 589
Kokku mitmesugused tegevuskulud	275 361	229 901

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	28 221	71 468
Sotsiaalmaksud	11 201	22 451
Kokku tööjõukulud	39 422	93 919
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000			9 000
Kokku müüdnud	10 000			9 000

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		32 588	59 917	
Kokku ostetud		32 588	59 917	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	15 650	11 725

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

OÜ MAILEMA (registrikood: 10735197) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTUR PAVLOV	Juhatuse liige	02.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 597
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 944
Kokku	235 541
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	235 541
Kokku	235 541

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	677689	100.00%	Jah