

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: MADIX TERITUS OÜ

registrikood: 10738118

kinnistu nimi: Kaarhalli kinnistu

küla: Meeri küla

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 61615

telefon: +372 7349930, +372 56919260

faks: +372 7349930

e-posti aadress: info@madixteritus.ee

veebilehe aadress: www.madixteritus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	17
Lisa 19 Muud ärikulud	18
Lisa 20 Tulumaks	18
Lisa 21 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

OÜ Madix Teritus põhitegevus on metalli töötlemine, saagide ja freeside teritamine, taastamine ning valmistamine. Ettevõtte pakub oma teenust klientidele koos valmistoodangu kohaleveoga ja uute tellimuste vastuvõtmisega kohapeal. Teenindatakse enamust Eestis paiknevatest saekaatritest. Kliente on ka Läti ja Leedu Vabariikides. Aruandeperioodil moodustas teenuste käive Eestisse 64,7 % kogukäibest ja Euroopa Liidu riikidele 35,3 %.

Töömaht oli 2015. aastal 1 268 111 eurot. Võrreldes 2014. aastaga oli käibe langus 0,2 %. Müük Eestisse langes 0,5 % ja müük teistele Euroopa Liidu riikidele tõusis 1,05 %.

Euroopa Liidu riikidele on osutatud teenuseid 448 tuhande euro eest ja Euroopa Liidu riikidest on tarnitud kaupa ja teenuseid 322 tuhat eurot.

2015. aasta tulemuseks oli 171 tuhat eurot puhaskasumit (2014. aastal 206 tuhat eurot).

Aruandeaastal soetati põhivara juurde 156 tuhande euro eest, s.h. uusi tööpinke ning seadmeid 29 tuhat. Aasta lõpus oli põhivara 832 tuhat eurot, jääkmaksumusega 540 tuhat (2014. aastal vastavalt 670 ja 400 tuhat).

2015. aastal oli ettevõttes keskmiselt 23 töötajat. Tööjõukulu kokku oli 315 eurot (kasv võrreldes 2014. aastaga 16,3 %). Töötaja keskmine brutopalk on tõusnud 13,3 %. Töötajate voolavus on suur. Pidevalt on puudu kvalifitseeritud töötajatest.

Juhatuse liikme palgakulu oli 16 769 eurot. Juhatuse liikmele eraldi juhatuse liikmetasu ja muid hüvitisi ei ole makstud. Dividende maksti eelnevate perioodide jaotamata kasumist 90 000 eurot.

Ettevõtte majanduslik olukord oli aruandeaastal hea. Tootmishoone renoveerimisega ja uute tööpinkide soetamisega paranesid töötingimused ja teenuste kvaliteet. On laienenud klientuur. Palju uusi kliente on lisandunud Läti Vabariigist. Nõudlus osutatud teenuste järgi on kasvanud ning nõuab tootmismahu suurendamist.

2015. aastal jätkus paremate ja kaasaegsemate tööpinkide soetamine.

2016. aastal on eesmärk laiendada veelgi klientuuri ja suurendada tööde mahtu, soetada uusi transpordivahendeid ning teenuste kvaliteedi säilitamiseks laiendada ja kaasajastada tootmishoonet ning seadmeid.

Raskusi on sobivate ja kvalifitseeritud töötajate leidmisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 413	32 226	2
Nõuded ja ettemaksed	104 872	130 358	3
Varud	224 193	135 413	4
Kokku käibevara	375 478	297 997	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	87 834	87 834	6
Materiaalne põhivara	539 693	510 543	7
Kokku põhivara	627 527	598 377	
Kokku varad	1 003 005	896 374	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	66 509	86 155	9
Võlad ja ettemaksed	93 070	101 285	10
Kokku lühiajalised kohustused	159 579	187 440	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	140 213	86 828	9
Kokku pikaajalised kohustused	140 213	86 828	
Kokku kohustused	299 792	274 268	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	529 294	413 064	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171 107	206 230	
Kokku omakapital	703 213	622 106	
Kokku kohustused ja omakapital	1 003 005	896 374	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 268 111	1 292 400	14
Muud äritulud	4 616	4 456	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-492 337	-589 739	16
Mitmesugused tegevuskulud	-150 128	-115 573	17
Tööjõukulud	-316 716	-270 896	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-103 154	-85 090	7
Muud ärikulud	-11 603	0	19
Kokku ärikasum (-kahjum)	198 789	235 558	
Intressikulud	-5 182	-4 075	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	193 607	231 483	
Tulumaks	-22 500	-25 253	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171 107	206 230	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	198 789	235 558	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	103 154	85 090	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	11 553	0	19
Kokku korrigeerimised	114 707	85 090	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20 770	-11 067	3
Varude muutus	-88 780	-25 067	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 215	20 304	10
Makstud intressid	-5 285	-4 125	
Kokku rahavood äritegevusest	231 986	300 693	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-77 997	-183 329	7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	12 103	0	7
Antud laenud	-3 350	-22 700	3
Antud laenude tagasimaksed	8 066	17 072	3
Laekunud intressid	103	50	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-61 075	-188 907	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	121 000	114 500	9
Saadud laenude tagasimaksed	-120 641	-85 357	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-44 583	-30 263	8
Makstud dividendid	-90 000	-95 622	
Makstud ettevõtte tulumaks	-22 500	-25 419	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-156 724	-122 161	
Kokku rahavood	14 187	-10 375	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	32 226	42 601	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 187	-10 375	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 413	32 226	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	508 064	510 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	206 230	206 230
Makstud dividendid	0	0	-95 000	-95 000
31.12.2014	2 556	256	619 294	622 106
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	619 294	622 106
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	171 107	171 107
Makstud dividendid	0	0	-90 000	-90 000
31.12.2015	2 556	256	700 401	703 213

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Madix Teritus 2015. aasta 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 rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse alusprintsipiidest.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid või meetodeid käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel ei ole muudetud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiuseid pankades. Sularaha on omaniku käes ja kajastatakse muude lühiajaliste nõuetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid kulutusi. OÜ Madix Teritus kajastab kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale kinnisvarainvesteeringu objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Igal bilansipäeval hinnatakse soetusmaksumuse meetodil kajastatavate kinnisvarainvesteeringute väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Allahindlust kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost.

Materiaalne põhivara on võetud algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalne põhivara on kajastatud bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, on kapitaliseeritud bilansis põhivarana. Kulutused, mis on tehtud eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus

saadavat tulu, on kajastatud nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest kasulikest eluigadest:

- Ehitised ja rajatised 12,5 aastat - 8%
- Tootmiseseadmed 3-10 aastat - 10-30%
- Muud masinad ja seadmed 5-7 aastat - 15-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 2-3 aastat - 30-50%

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara objekt, mis koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena ja neile on määratud eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikulukuks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksustati aruandeaastal 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.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt, sest intressi laekumine on ebakindel.

Seotud osapooled

OÜ Madix Terituse aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
3. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Madix Teritus OÜ on omanike kaudu seotud osahinguga Aksellon (reg. nr. 10506775)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontod	46 413	32 226
Kokku raha	46 413	32 226

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	98 959	98 959	
Ostjatelt laekumata arved	98 959	98 959	
Muud nõuded	4 234	4 234	
Laenunõuded	4 234	4 234	
Ettemaksed	1 679	1 679	
Tulevaste perioodide kulud	1 679	1 679	
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 872	104 872	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	116 728	116 728	
Ostjatelt laekumata arved	116 728	116 728	
Nõuded seotud osapoolte vastu	321	321	21
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 476	2 476	5
Muud nõuded	8 950	8 950	
Laenunõuded	8 950	8 950	
Ettemaksed	1 883	1 883	
Tulevaste perioodide kulud	1 883	1 883	
Kokku nõuded ja ettemaksed	130 358	130 358	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	178 131	104 310
Ettemaksed varude eest	46 062	31 103
Kokku varud	224 193	135 413

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 225	0	532
Käibemaks	6 957	2 476	0
Üksikisiku tulumaks	2 696	0	3 159
Erisoodustuse tulumaks	320	0	272
Sotsiaalmaks	12 783	0	12 873
Kohustuslik kogumispension	348	0	366
Töötuskindlustusmaksed	569	0	712
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 898	2 476	17 914

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	87 834	87 834
Jääkmaksumus	87 834	87 834
31.12.2014		
Soetusmaksumus	87 834	87 834
Jääkmaksumus	87 834	87 834
31.12.2015		
Soetusmaksumus	87 834	87 834
Jääkmaksumus	87 834	87 834

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Transpordi- vahendid			Muud masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid		Ettemaksed			
31.12.2013									
Soetusmaksumus	6 000	137 330	129 393	290 710	420 103	7 813	0	7 813	571 246
Akumuleeritud kulum		-18 804	-49 954	-116 009	-165 963	0	0	0	-184 767
Jääkmaksumus	6 000	118 526	79 439	174 701	254 140	7 813	0	7 813	386 479
Ostud ja parendused	0	639	40 093	66 071	106 164	100 051	2 300	102 351	209 154
Amortisatsioonikulu	0	-11 012	-34 524	-39 554	-74 078	0	0	0	-85 090
31.12.2014									
Soetusmaksumus	6 000	137 969	169 486	356 781	526 267	107 864	2 300	110 164	780 400
Akumuleeritud kulum	0	-29 816	-84 478	-155 563	-240 041	0	0	0	-269 857
Jääkmaksumus	6 000	108 153	85 008	201 218	286 226	107 864	2 300	110 164	510 543
Ostud ja parendused	0	45 363	84 063	26 534	110 597	0	0	0	155 960
Amortisatsioonikulu	0	-20 668	-37 673	-44 813	-82 486	0	0	0	-103 154
Müügid	0	0	-23 656	0	-23 656	0	0	0	-23 656
Ümberklassifitseerimised	639	99 412	0	2 300	2 300	-100 051	-2 300	-102 351	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	2 300	2 300	0	-2 300	-2 300	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	100 051	0	0	0	-100 051	0	-100 051	0
Muud ümberklassifitseerimised	639	-639	0	0	0	0	0	0	0
31.12.2015									
Soetusmaksumus	6 639	282 744	179 192	385 615	564 807	7 813	0	7 813	862 003
Akumuleeritud kulum	0	-50 484	-71 450	-200 376	-271 826	0	0	0	-322 310
Jääkmaksumus	6 639	232 260	107 742	185 239	292 981	7 813	0	7 813	539 693

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	12 103	0
Transpordivahendid	12 103	0
Kokku	12 103	0

2015. aastal kanti põhivara maha soetusmaksumuses 74357 eurot ja jääkmaksumuses 23656 eurot.

Informatsioon tagatiseks panditud põhivara osas on toodud lisa 9.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	88 944	21 350	67 594	1,400%-1,900%+6 kuu EURIBOR	2018;2020
Kapitalirendikohustused kokku	88 944	21 350	67 594		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirent	55 564	22 572	32 992	6 kuu EUROBOR+2,1%; 3 kuu EUROBOR+1,5%;3,60%;2,24%;2,218%	2015; 2016; 2018
Kapitalirendikohustused kokku	55 564	22 572	32 992		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	98 878	59 024
Kokku	98 878	59 024

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	117 778	45 159	72 619	0	4,256%: 3,189%: 3,039%: 2,448%	2016; 2018; 2020	
Pikaajalised laenud kokku	117 778	45 159	72 619	0			
Kapitalirendikohustused kokku	88 944	21 350	67 594				8
Laenukohustused kokku	206 722	66 509	140 213	0			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	5 500	5 500			0	2015	
Lühiajalised laenud kokku	5 500	5 500					
Pikaajalised laenud							
Pangalaenud	111 919	58 083	53 836	0	2,831-3,335	2015 , 2016	
Pikaajalised laenud kokku	111 919	58 083	53 836	0			
Kapitalirendikohustused kokku	55 564	22 572	32 992				8
Laenukohustused kokku	172 983	86 155	86 828	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Maa	79 250	79 250
Ehitised	96 535	107 547
Masinaid ja seadmed	185 239	201 218
Kokku	361 024	388 015

Laenukohustuste tagatised:

1. Panga kasuks I järjekohale seatav hüpoteek kinnistule (reg. nr. 3271804), asukohaga Tehnika tee 1, Ülenurme vald, Tartumaa - hüpoteegi summa 127 823 eurot.
2. Panga kasuks laenuaaja vallasvarale seatud kommertsipant kogusummas 31 956 eurot.
3. Panga kasuks I järjekohale seatav ühishüpoteek (reg. nr. 3596104), asukohaga Meeri küla, Nõo vald, Tartumaa - 2 kinnistu hüpoteegi summa 57 520 eurot ja 2 kinnistu summa 13200 eurot.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	29 175	29 175	
Võlad töövõtjatele	38 163	38 163	11
Maksuvõlad	24 898	24 898	5
Muud võlad	834	834	
Muud viitvõlad	834	834	21
Kokku võlad ja ettemaksed	93 070	93 070	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	46 568	46 568	
Võlad töövõtjatele	36 803	36 803	11
Maksuvõlad	17 914	17 914	5
Kokku võlad ja ettemaksed	101 285	101 285	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Palgavõlgnevus	20 274	19 061
Puhkusereserv	17 889	17 742
Kokku võlad töövõtjatele	38 163	36 803

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	560 321	495 435
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	140 080	123 859
Kokku tingimuslikud kohustused	700 401	619 294

Ajavahemikul september 2013 kuni 10. aprill 2014.a. võttis osaühingu töötaja laost ebaseadusliku omastamise eesmärgil kõvasulam metalli 50020 euro ulatuses. Tartu Maakohtu otsusega 09. novembrist 2015.a. mõisteti Madix Teritus OÜ kasuks välja 35000 eurot. Kokkuleppe kohaselt kohustus võlgnik tasuma esimese osamaksuna 2000 eurot ja edaspidi iga kuu 200 eurot. Seega toimuks tagastamine ligi 14 aasta jooksul. Märtsi lõpuks 2016.a. oli tasutud 169 eurot (kohustus 2600 eurot). Arvestades praegust olukorda hindab juhatus nõude täitmist vähemtõenäolisemaks kui laekumist.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osakapitali nimiväärtused 639 eurot ja 1917 eurot		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	820 450	865 476
Läti	319 920	251 131
Leedu	93 999	136 261
Soome	33 659	39 532
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 268 028	1 292 400
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	83	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	83	0
Kokku müügitulu	1 268 111	1 292 400
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lõiketerade ja saagide teritus ja remont	1 268 111	1 292 400
Kokku müügitulu	1 268 111	1 292 400

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kindlustuse hüvitis	4 236	4 448
Sõiduautode erasõidud	380	0
Muud	0	8
Kokku muud äritulud	4 616	4 456

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	376 270	466 881
Energia	10 991	10 959
Elektrienergia	10 991	10 959
Alltöövõtutööd	38 920	30 713
Transpordikulud	44 591	51 845
Remondimaterjalid ja tööriistad	10 669	16 054
Muud	10 896	13 287
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	492 337	589 739

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	1 112	670
Energia	2 545	0
Kütus	2 545	0
Mitmesugused bürookulud	1 732	2 241
Lähetuskulud	24 726	19 264
Koolituskulud	1 139	288
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 575	0
Valvekulud	623	4 555
Hoonete, ruumide remonikulud	25 818	25 128
Infotehnoloogiakulud	3 449	2 756
Vara kindlustuskulud	5 374	5 171
Reklaamikulud	11 772	0
Muud	70 263	55 500
Kokku mitmesugused tegevuskulud	150 128	115 573

Lisa 18 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	237 536	200 534
Sotsiaalmaksud	79 033	67 077
Puhkusereservi muudatus	147	3 285
Kokku tööjõukulud	316 716	270 896
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	23	22

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum materiaalse põhivara müügist	11 553	0
Muud	50	0
Kokku muud ärikulud	11 603	0

Lisa 20 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	90 000	22 500	95 000	25 253
Eesti	90 000	22 500	95 000	25 253
Kokku	90 000	22 500	95 000	25 253

Lisa 21 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	834	321	0

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	40 068	14 000	14 000
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	784	21 267	12 300	12 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	16 769	15 905

OÜ Madix Teritus on omanike kaudu seotud osahinguga Aksellon (reg. nr. 10506775).

2015. aastal on seotud osapoolle tehtud teenuseid 6516 euro eest ja müüdud puidutöötlemise lõikeriistu 33552 euro eest.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2016

MADIX TERITUS OÜ (registrikood: 10738118) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NADEŽDA MASJUKOVA	Juhatuse liige	27.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

MADIX TERITUS OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud MADIX TERITUS OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt MADIX TERITUS OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 234

Vanemuise 21a, Tartu 51014

27.05.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

MADIX TERITUS OÜ (registrikood: 10738118) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	27.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	529 294
Aruandeaasta kasum (kahjum)	171 107
Kokku	700 401
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Kokku	120 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	33121	1268111	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Daniil Masjukov	50105262756	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	639 EUR
Nadežda Masjukova	47906212729	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1917 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7349930
Faks	+372 7349930
Mobiiltelefon	+372 56919260
E-posti aadress	info@madixteritus.ee
Veebilehe aadress	www.madixteritus.ee