

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: OÜ Mareplast

registrikood: 10806483

tänava/talu nimi, Olevi 23-29

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65607

telefon: +372 5108128

e-posti aadress: jaanus@jgj.ee

veebilehe aadress: www.mareplast.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Kasutusrent	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Mareplast OÜ alustas oma tegevust 2002. aastal kui komposiitmaterjalidest toodete valmistaja.

Ettevõtte peamine tegevusala on väikelaevade ehitamine ja remonttööde teostamine. Väikelaevadest pakutakse klaasplastist valmistatud RIB (Rigid Inflatable Boat) paate ja mootorpaate. Mareplast OÜ paadid on omatoodang.

Põhiline tegevusala 2016.a. oli samuti klaasplastist toodete tootmine. Lisaks renditi transpordivahendeid.

2016. aastal moodustas OÜ Mareplast müügitulu 336220 eurot.

Müügitulust moodustas 3 % toodangu, 13 % kauba ja 84 % teenuste müük.

Müügitulust 3 % oli eksport ja 97 % oli müük Eestisse.

2016. aasta majandustegevuse tulemuseks on kasum 29532 eurot.

2017.a. planeerib OÜ Mareplast jätkata oma tegevust, tegeleda rohkem turundusega ning arendada uusi tegevussuundi ettevõtte arengu eesmärgil.

Keskmine nimestikuline töötajate arv oli aruandeperioodil 2 inimest ning tööjõukulud moodustasid kokku 15245 eurot.

Juhatus koosneb neljast liikmest. Väljamaksmisi juhatuse liikmetele aruandeperioodil ei olnud.

Oma osasid pole osanikud võõrandanud või tagatiseks andnud.

2016.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 225	25 318	
Nõuded ja ettemaksed	121 479	77 273	2,4
Varud	25 222	27 277	3
Kokku käibevarad	179 926	129 868	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 450	1 450	
Materiaalsed põhivarad	77 820	109 369	5
Kokku põhivarad	79 270	110 819	
Kokku varad	259 196	240 687	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	111 135	89 492	8
Võlad ja ettemaksed	53 034	72 507	4,9
Kokku lühiajalised kohustised	164 169	161 999	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 068	45 261	8
Kokku pikaajalised kohustised	32 068	45 261	
Kokku kohustised	196 237	207 260	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 780	12 780	10
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 369	29 493	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 532	-10 124	
Kokku omakapital	62 959	33 427	
Kokku kohustised ja omakapital	259 196	240 687	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	336 220	218 705	11
Muud äritulud	16 849	1 972	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-189 590	-114 088	12
Mitmesugused tegevuskulud	-68 863	-50 950	13
Tööjõukulud	-21 363	-17 190	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33 374	-36 479	
Muud ärikulud	-1 109	-4 106	
Ärikasum (kahjum)	38 770	-2 136	
Intressikulud	-9 584	-6 193	
Muud finantstulud ja -kulud	346	-1 795	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	29 532	-10 124	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 532	-10 124	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mareplast raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded Eestis Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Valmistoodang ja lõpetamata tootang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit, kuid kui see pole võimalik, siis keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansist lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-20 aastat
Muu materiaalne põhivara	2.5-4 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiliselt kuludes. Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele.

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud". Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressimüügist kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	65 993	65 993
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 491	1 491
Muud nõuded	43 524	43 524
Ettemaksed	10 471	10 471
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 479	121 479
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	26 926	26 926
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 673	1 673
Muud nõuded	40 924	40 924
Ettemaksed	7 750	7 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 273	77 273

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	11 099	12 609
Lõpetamata toodang	10 320	10 320
Müügiks ostetud kaubad	1 667	3 913
Ettemaksed varude eest	2 136	435
Kokku varud	25 222	27 277

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	62	1 398		2 786
Üksikisiku tulumaks		235		191
Sotsiaalmaks		622		675
Kohustuslik kogumispension		20		9
Töötuskindlustusmaksed		41		42
Intress		0		136
Ettemaksukonto jääk	1 429		1 673	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 491	2 316	1 673	3 839

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	140 692	79 754	220 446	14 510	234 956
Akumuleeritud kulum	-53 938	-65 072	-119 010	-6 577	-125 587
Jääkmaksumus	86 754	14 682	101 436	7 933	109 369
Amortisatsioonikulu	-26 110	-3 743	-29 853	-3 521	-33 374
Müügid	-1 221	-228	-1 449		-1 449
Ümberklassifitseerimised	3 274		3 274		3 274
31.12.2016					
Soetusmaksumus	142 367	63 791	206 158	14 510	220 668
Akumuleeritud kulum	-79 670	-53 080	-132 750	-10 098	-142 848
Jääkmaksumus	62 697	10 711	73 408	4 412	77 820

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	
Masinad ja seadmed	5 250	
Transpordivahendid	1 000	
Muud masinad ja seadmed	4 250	
Kokku	5 250	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	37 296	20 141	17 155
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	60 356	27 776	32 580

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus

	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	52 919	76 114
Kokku	52 919	76 114

Kõikide transpordivahendite kapitalirendilepingute alusvaluutaks on EUR.

Intressi-määr: 2,8 % +6-kuu Euribor.

Lõpptähtaeg: 2018.a.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2016	2015
Kasutusrenditulu	43 237	40 197
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	0	24 420
1-5 aasta jooksul	0	23 590
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	52 919	50 101
Kokku	52 919	50 101

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	8 471	8 003
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	9 160	11 826
1-5 aasta jooksul	15 035	28 144

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
jur.isikud-residendid	67 722	67 722			12%	EUR	2017
jur.isikud-residendid	500	500			7%	EUR	2017
Lühiajalised laenud kokku	68 222	68 222					
Pikaajalised laenud							
füüs.isik-resident	23 382	14 452	8 930		0%	EUR	2018
jur.isikud-residendid	14 303	8 320	5 983		8%	EUR	2018
Pikaajalised laenud kokku	37 685	22 772	14 913				
Kapitalirendikohustised kokku	37 296	20 141	17 155				
Laenukohustised kokku	143 203	111 135	32 068				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud kokku	55 316	55 316					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud kokku	19 081	6 400	12 681				
Kapitalirendikohustised kokku	60 356	27 776	32 580				
Laenukohustised kokku	134 753	89 492	45 261				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 194	16 194
Maksuvõlad	2 316	2 316
Muud võlad	4 344	4 344
Saadud ettemaksed	30 180	30 180
Kokku võlad ja ettemaksed	53 034	53 034
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	40 348	40 348
Maksuvõlad	3 839	3 839
Muud võlad	785	785
Saadud ettemaksed	27 535	27 535
Kokku võlad ja ettemaksed	72 507	72 507

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	12 780	12 780
Osade arv (tk)	3	3
1 osa nimiväärtusega 6390 eurot ja 2 osad nimiväärtusega 3195 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	326 665	209 001
Läti	9 555	3 942
Leedu	0	4 012
Rootsi	0	1 750
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	336 220	218 705
Kokku müügitulu	336 220	218 705
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	3 980	3 942
Muude plasttoodete tootmine	10 715	12 739
Laevade ja paatide remont ja hooldus	234 955	123 758
Ostukaupade müük	43 333	32 007
Renditulud	43 237	40 197
Muud teenused	0	6 062
Kokku müügitulu	336 220	218 705

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-112 852	-38 406
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-34 189	-29 785
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-4 524
Energia	-5 527	-3 274
Elektrienergia	-3 526	-2 812
Kütus	-2 001	-462
Alltöövõtutööd	-27 222	-37 069
Transpordikulud	-3 200	0
Tööriistad ja inventar	-916	-277
Muud	-5 684	-753
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-189 590	-114 088

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	-14 016	-12 466
Mitmesugused bürookulud	-2 547	-1 612
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 176	-1 234
Ostetud teenused	-29 945	-25 765
Muud	-21 179	-9 873
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-68 863	-50 950

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-15 245	-12 390
Sotsiaalmaksud	-6 118	-4 800
Kokku tööjõukulud	-21 363	-17 190
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 135	96 053	54 776

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 663	32 307

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 020	28 236

Ostud ja müügid

	2016		2015
	Ostud	Müügid	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 900	1 400	8 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.07.2017

OÜ Mareplast (registrikood: 10806483) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS SULG	Juhatuse liige	31.07.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 369
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 532
Kokku	48 901
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	48 901
Kokku	48 901

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	234955	69.88%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	38000	11.30%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	35737	10.63%	Ei
Muude plasttoodete tootmine	22291	10715	3.19%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	7500	2.23%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	5333	1.59%	Ei
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	30121	3980	1.18%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Georgi Artamonenkov	34502160301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR (Lihtomand)
Oleg Rovba	36506210351	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR (Lihtomand)
Jaanus Sulg	37302052729		6390 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5108128
E-posti aadress	jaanus@jgj.ee
Veebilehe aadress	www.mareplast.eu