

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Osaühing MERTEKAL

registrikood: 11041723

tänavatalu nimi, Tööstuse 2a-13

maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79801

telefon: +372 5227459

e-posti aadress: teet.lenk@mail.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

Realiseerimise netokäive oli 2013 aastal 102190 eurot (2012 aastal 90845 eurot) ,mis võrreldes eelmise majandusaastaga kasvas 11%

Majandusaasta lõppes kasumiga summas 1268 eurot(2012 a:6120 eurot.)

Lõppenud majandusaastal töötas ettevõttes 1 töötaja. Juhatuse liikmeid ei ole tasustatud

Osaühing MERTEKAL põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on vastavalt majanduses toimuvale firma säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	5 627	2 055
Nõuded ja ettemaksed	20 578	27 399
Varud	4 750	0
Kokku käibevara	30 955	29 454
Põhivara		
Materiaalne põhivara	38 406	31 835
Kokku põhivara	38 406	31 835
Kokku varad	69 361	61 289
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 000	7 000
Võlad ja ettemaksed	9 336	3 532
Kokku lühiajalised kohustused	14 336	10 532
Kokku kohustused	14 336	10 532
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 945	41 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 268	6 120
Kokku omakapital	55 025	50 757
Kokku kohustused ja omakapital	69 361	61 289

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	102 190	90 845
Muud äritulud	6 672	2 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 339	-71 705
Mitmesugused tegevuskulud	-2 786	-3 319
Tööjõukulud	-13 670	-4 613
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 229	-5 460
Muud ärikulud	-1 500	-1 629
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 338	6 119
Intressikulud	-70	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 268	6 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 268	6 120

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 338	6 119
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 229	5 460
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 000	-371
Kokku korrigeerimised	4 229	5 089
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 821	-12 371
Varude muutus	-4 750	0
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 804	-3 076
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-70	0
Kokku rahavood äritegevusest	14 372	-4 238
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 300	-6 129
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 500	2 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-10 800	-4 129
Kokku rahavood	3 572	-8 367
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 055	10 422
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 572	-8 367
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 627	2 055

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	41 825	44 637
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 120	6 120
31.12.2012	2 556	256	47 945	50 757
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 268	4 268
31.12.2013	2 556	256	52 213	55 025

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Mertekal 2013.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Kasutatakse jätkuvalt kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha evivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi. Võlasaldod võrreldakse saldokinnitustega.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõuse tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse.

Varud

Varude kajastamine

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 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.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Hinnangu muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Tulud

Tulude arvestus

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 omamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid osaühingu äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua osühingu

nõuete väärtuse languse ning varasemast suuremad allahindluskahjumid, osaühingu tegevus sõltub olulistest hankijatest, kes võivad sattuda raskustesse ning seega olla võimetud tarnima kaupu/pakkuma teenuseid kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju osaühingu tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada osaühingu jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	5 627	2 055

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 003		160	
Üksikisiku tulumaks		987		56
Sotsiaalmaks		1 679		189
Töötuskindlustusmaksed		153		24
Ettemaksukonto jääk			45	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 003	2 819	205	269

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011				
Soetusmaksumus	53 641	53 641	2 130	55 771
Akumuleeritud kulum	-22 710	-22 710	-266	-22 976
Jääkmaksumus	30 931	30 931	1 864	32 795
Ostud ja parendused	4 429	4 429		4 429
Amortisatsioonikulu	-5 176	-5 176	-213	-5 389
31.12.2012				
Soetusmaksumus	58 070	58 070	2 130	60 200
Akumuleeritud kulum	-27 886	-27 886	-479	-28 365
Jääkmaksumus	30 184	30 184	1 651	31 835
Ostud ja parendused	13 300	13 300		13 300
Amortisatsioonikulu	-5 016	-5 016	-213	-5 229
Müügid	-1 500	-1 500		-1 500
31.12.2013				
Soetusmaksumus	69 870	69 870	2 130	72 000
Akumuleeritud kulum	-32 902	-32 902	-692	-33 594
Jääkmaksumus	36 968	36 968	1 438	38 406

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 517	4 517		
Võlad töövõtjatele	2 000	2 000		
Maksuvõlad	2 819	2 819		
Kokku võlad ja ettemaksed	9 336	9 336		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 013	3 013		
Võlad töövõtjatele	250	250		
Maksuvõlad	269	269		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 532	3 532		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	102 190	90 845
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	102 190	90 845
Kokku müügitulu	102 190	90 845
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba vedu maanteel	24 859	30 472
Elamute ja mitteluruumide ehitus	0	20 259
Muud kaeve ja mullatööd	7 387	1 804
Kauba vahendamine	69 944	38 310
Kokku müügitulu	102 190	90 845

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	37 581	31 146
Energia	22 001	15 304
Kütus	22 001	15 304
Alltöövõtutööd	1 313	17 821
Jooksev remont, tehnohooldus	18 366	6 741
Muud	2 078	693
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	81 339	71 705

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	10 188	3 432
Sotsiaalmaksud	3 482	1 181
Kokku tööjõukulud	13 670	4 613
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2014

Osaühing MERTEKAL (registrikood: 11041723) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET LENK	Juhatuse liige	27.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 268
Kokku	52 213
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 213
Kokku	52 213

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	47 945
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 268
Kokku	52 213
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	52 213
Kokku	52 213

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	24859	24.33%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	69944	68.45%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	7387	7.23%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Lenk	37804090298	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227459
E-posti aadress	teet.lenk@mail.ee