

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Maroli

registrikood: 11163188

tänava/talu nimi, Kuusiku 12

maja ja korteri number:

alevik: Tabasalu alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76901

telefon: +372 5284528

e-posti aadress: info@maroli.ee

veebilehe aadress: www.maroli.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	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Maroli asutati 2005.aastal. Tegevust alustas 2005.a. novembris. Põhitegevuseks oli kinnisvara vahendus.

2007.aastal oli lisandus kinnisvara vahendusele autotarvikute müük, mis on alates 2008.aastast muutunud põhitegevuseks, Tehti ettemaks kinnistu soetamiseks.

2009.aastal anti detailplaneering kehtestamise mentlemiseks kohalikku omavalitsusse. Detailplaneering kinnitati 2013.aastal.

2015.aastal oli põhitegevusalaks autotarvikute müük. Tulu saadi ka kasutatud sõidukite müügi vahendusest

Töötajate keskmine arv 2015.aastal oli 2. Tööjõukulud 2015.aastal olid 11480 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	4 878	3 059
Nõuded ja ettemaksed	48 854	12 838
Varud	59 468	45 141
Kokku käibevara	113 200	61 038
Põhivara		
Materiaalne põhivara	72 254	75 282
Kokku põhivara	72 254	75 282
Kokku varad	185 454	136 320
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	93 237	78 464
Võlad ja ettemaksed	61 118	55 042
Kokku lühiajalised kohustused	154 355	133 506
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	25 542	0
Kokku pikaajalised kohustused	25 542	0
Kokku kohustused	179 897	133 506
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Muud reservid	19 005	19 005
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 003	-25 123
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 743	6 120
Kokku omakapital	5 557	2 814
Kokku kohustused ja omakapital	185 454	136 320

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	185 194	153 182
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-153 731	-121 515
Mitmesugused tegevuskulud	-12 102	-11 142
Tööjõukulud	-11 480	-10 234
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 028	-2 106
Muud ärikulud	-409	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 444	8 185
Intressikulud	-1 701	-2 065
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 743	6 120
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 743	6 120

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	4 444	8 185
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 028	2 106
Kokku korrigeerimised	3 028	2 106
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-36 016	-9 114
Varude muutus	-14 327	-35 282
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 076	23 552
Makstud intressid	-1 701	-2 065
Kokku rahavood äritegevusest	-38 496	-12 618
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 014
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 014
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	75 500	26 090
Saadud laenude tagasimaksed	-35 185	-9 961
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	40 315	16 129
Kokku rahavood	1 819	-2 503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 059	5 562
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 819	-2 503
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 878	3 059

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	25 595	-25 123	3 284
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	25 595	-25 123	3 284
Aruandeaasta kasum (kahjum)				6 120	6 120
Muutused reservides			-6 590		-6 590
31.12.2014	2 556	256	19 005	-19 003	2 814
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	19 005	-19 003	2 814
Aruandeaasta kasum (kahjum)				2 743	2 743
31.12.2015	2 556	256	19 005	-16 260	5 557

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maroli 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 soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 EUR. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 EUR, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse 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. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti

OÜ Maroli

soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Masinad, seadmed, inventar 20%

Arvutid 40%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustused

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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Maroli OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) omanikke
- b) tegev-ja kõrgemat juhtkonda
- c) eelpool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	92	72
Pangakontod	4 786	2 987
Kokku raha	4 878	3 059

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 010		661	
Üksikisiku tulumaks		174		240
Sotsiaalmaks		515		703
Kohustuslik kogumispension		16		28
Töötuskindlustusmaksed		37		58
Ettemaksukonto jääk			1 695	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 010	742	2 356	1 029

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

							Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2013							
Soetusmaksumus	5 500	2 265		7 765	66 218	66 218	73 983
Akumuleeritud kulum	-2 246	-363		-2 609			-2 609
Jääkmaksumus	3 254	1 902		5 156	66 218	66 218	71 374
Ostud ja parendused			6 014	6 014			6 014
Amortisatsioonikulu	-1 100	-906	-100	-2 106			-2 106
31.12.2014							
Soetusmaksumus	5 500	2 265	6 014	13 779	66 218	66 218	79 997
Akumuleeritud kulum	-3 346	-1 269	-100	-4 715			-4 715
Jääkmaksumus	2 154	996	5 914	9 064	66 218	66 218	75 282
Amortisatsioonikulu	-1 100	-725	-1 203	-3 028			-3 028
31.12.2015							
Soetusmaksumus	5 500	1 625	6 014	13 139	66 218	66 218	79 357
Akumuleeritud kulum	-4 446	-1 354	-1 303	-7 103			-7 103
Jääkmaksumus	1 054	271	4 711	6 036	66 218	66 218	72 254

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	88 618	88 618					
Lühiajalised laenud kokku	88 618	88 618					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen (Swedbank)	30 161	4 619	25 542		8,07	EUR	10.10.2017
Pikaajalised laenud kokku	30 161	4 619	25 542				
Laenukohustused kokku	118 779	93 237	25 542				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	43 246	43 246					
Investeeringislaen (Swedbank)	35 218	35 218			8,07	EUR	10.10.2015
Lühiajalised laenud kokku	78 464	78 464					
Laenukohustused kokku	78 464	78 464					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 971	14 971
Võlad töövõtjatele	676	676
Maksuvõlad	742	742
Muud võlad	26 003	26 003
Muud viitvõlad	26 003	26 003
Saadud ettemaksed	18 726	18 726
Kokku võlad ja ettemaksed	61 118	61 118
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 371	13 371
Võlad töövõtjatele	919	919
Maksuvõlad	1 029	1 029
Muud võlad	20 997	20 997
Saadud ettemaksed	18 726	18 726
Kokku võlad ja ettemaksed	55 042	55 042

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	185 194	153 182
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	185 194	153 182
Kokku müügitulu	185 194	153 182
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mootorsõidukite lisaseadmete müük (45311)	153 986	153 182
Kasutatud sõidukite müük	31 208	0
Kokku müügitulu	185 194	153 182

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 580	7 639
Sotsiaalmaksud	2 900	2 595
Kokku tööjõukulud	11 480	10 234
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	88 618	43 246

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	75 500	30 128
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 090	4 954

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2016

OÜ Maroli Teenused (registrikood: 11163188) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN MANDRE	Juhatuse liige	13.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 743
Kokku	-16 260

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-19 003
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 743
Kokku	-16 260

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete hulgimüük	45311	153986	83.15%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	31208	16.85%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Mandre	37705310218		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5284528
E-posti aadress	info@maroli.ee
Veebilehe aadress	www.maroli.ee