

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Marcato Baltic OÜ

registrikood: 11392629

tänava/talu nimi, Koidu tn 108-31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10139

telefon: +372 51961115, +372 51918542

faks: +372 6481424

e-posti aadress: natalia@marcato.ee

veebilehe aadress: www.marcato.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Marcato Baltic asutati 06.06.2007. aastal.

2016.aastal põhitegevusalaks oli ehitus masinate rentimine (77321).

2016.aastal oli osutanud teenused summas 26078 euro.

Puhas kahjum 2016.aasta kohta oli -5315 euro.

2016 aastal juhatuse liikmele arvestatud tasud on välja makstud.

Sergei Martsenko, Juhatuse liige

Natalja Kukina, Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 884	6 244	2
Nõuded ja ettemaksed	2 386	3 810	
Kokku käibevarad	4 270	10 054	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	50 425	54 737	4
Kokku põhivarad	50 425	54 737	
Kokku varad	54 695	64 791	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 422	2 321	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 422	2 321	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	28 531	33 413	5
Kokku pikaajalised kohustised	28 531	33 413	
Kokku kohustised	30 953	35 734	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 245	12 023	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 315	14 222	
Kokku omakapital	23 742	29 057	
Kokku kohustised ja omakapital	54 695	64 791	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	26 078	52 149	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 569	-9 453	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 555	-13 287	
Tööjõukulud	-6 444	-10 477	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 312	-4 332	
Muud ärikulud	-498	-360	
Ärikasum (kahjum)	-5 300	14 240	
Intressikulud	-15	-18	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-5 315	14 222	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 315	14 222	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Marcato Baltic 31.12.2016 aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostanud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Aruandeperiood on 31.12.2015-31.12.2016 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursid.

Kõik välisvaluutas fikseeritud ostjate nõuded ja võlad tarnijatele, mille eest tasutakse rahas hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuid aktsiatesse kajastatakse õiglases väärtuses, kuna see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

kauplemiseesmärgil hoitavate väärtpaperite õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeaasta kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ja ettemaksena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Iga ostja laekumata arveid honatakse eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdud toodagu kuludes. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekuist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutest, tootmiskulutest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad alahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	20

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamise järel.

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 816	1 335
Arvelduskontod	68	4 909
Kokku raha	1 884	6 244

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	153		277
Üksikisiku tulumaks	44		48
Sotsiaalmaks	132		132
Kohustuslik kogumispension	8		8
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	114		
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	451		465

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	59 693	3 709	63 402
Akumuleeritud kulum	-3 672	-661	-4 333
Jääkmaksumus	56 021	3 048	59 069
Amortisatsioonikulu	-3 672	-660	-4 332
31.12.2015			
Soetusmaksumus	56 021	3 048	59 069
Akumuleeritud kulum	-3 672	-660	-4 332
Jääkmaksumus	52 349	2 388	54 737
Amortisatsioonikulu	-3 672	-640	-4 312
31.12.2016			
Soetusmaksumus	52 349	2 388	54 737
Akumuleeritud kulum	-3 672	-640	-4 312
Jääkmaksumus	48 677	1 748	50 425

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen 2	28 531			28 531
Pikaajalised laenud kokku	28 531			28 531
Laenukohustised kokku	28 531			28 531
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen 2	33 413			33 413
Pikaajalised laenud kokku	33 413			33 413
Laenukohustised kokku	33 413			33 413

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 971	1 971
Maksuvõlad	451	451
Kokku võlad ja ettemaksed	2 422	2 422
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 856	1 856
Maksuvõlad	465	465
Kokku võlad ja ettemaksed	2 321	2 321

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	26 078	52 149
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	26 078	52 149
Kokku müügitulu	26 078	52 149
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laadur-ekskavaatori rentimine koos operaatoriga	24 428	50 580
Raamatupidamine teenused	1 650	1 569
Kokku müügitulu	26 078	52 149

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 800	7 446
Sotsiaalmaksud	1 584	3 013
Pensionikulu	60	18
Kokku tööjõukulud	6 444	10 477
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Aruaandeaastal on juhatuse ja nõukogu liikmetele arvestatud tasusid kokku summas 4800 euro.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 800	5 200

Aruaandeaastal on juhatuse ja nõukogu liikmetele arvestatud tasusid kokku summas 4800 euro.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2017

Marcato Baltic OÜ (registrikood: 11392629) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KUKINA	Juhatuse liige	04.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 315
Kokku	20 930
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 930
Kokku	20 930

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 245
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-5 315
Kokku	20 930
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 930
Kokku	20 930

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	24428	93.67%	Jah
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1650	6.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Natalja Kukina	47711300295	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Sergii Marchenko	37211280415	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6481424
Mobiiltelefon	+372 51961115
Mobiiltelefon	+372 51918542
E-posti aadress	natalia@marcato.ee
Veebilehe aadress	www.marcato.ee