

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: MARECANA OÜ

registrikood: 11498026

tänava/talu nimi, J.Kunderi 8-15

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44307

telefon: +372 5259245

e-posti aadress: marecana.oy@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Muud ärikulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

OÜ Marecana alustas oma tegevust 12.06.2008.a.

OÜ Marecana põhitegevuseks EMTAK-i järgi on kaubavedu maanteel (kood 49411).

2013.a. oli ettevõtte netokäive 321 432.-€. Käive langes 10 % võrreldes eelneva aastaga. Teenused osutati 98,9 % Soome Vabariigis ja 1,1 % Eesti Vabariigis.

OÜ Marecana 2013.a. kasum 24 865.-€.

2013.a. materiaalsesse põhivarasse tehti investeering, osteti veoauto järelhaagis.

2013. aastal andis OÜ Marecana tööd keskmiselt viiele töötajale.

Töötajate palkade kogusumma oli 57 266.- €, sotsiaalmaks 14 688.-euri.

Juhatuse liikmele tasutud 3 675.-€ teostatud tööde eest.

Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

2014. aastal jätkame transpordi teenuste osutamist Euroopa Liidus.

juhatuse liige. Tiit Kivisaar

30.04.2014

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 622	221	2
Nõuded ja ettemaksed	7 864	24 500	3
Kokku käibevara	30 486	24 721	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	38 939	51 562	6
Kokku põhivara	38 939	51 562	
Kokku varad	69 425	76 283	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 272	26 335	7
Võlad ja ettemaksed	15 250	13 589	8
Kokku lühiajalised kohustused	25 522	39 924	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	7 539	24 860	7
Kokku pikaajalised kohustused	7 539	24 860	
Kokku kohustused	33 061	64 784	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	9
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 531	14 304	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 865	-5 773	
Kokku omakapital	36 364	11 499	
Kokku kohustused ja omakapital	69 425	76 283	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	321 432	356 992	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 551	-190 563	11
Mitmesugused tegevuskulud	-215 557	-97 092	12
Tööjõukulud	-57 266	-55 776	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-16 122	-16 345	
Muud ärikulud	-67	-164	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 869	-2 948	
Intressikulud	-1 004	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 865	-2 948	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 865	-2 948	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	25 869	-2 948	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	16 122	16 345	
Kokku korrigeerimised	16 122	16 345	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 636	-1 157	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 662	2 041	
Makstud intressid	-1 004	-2 825	
Kokku rahavood äritegevusest	59 285	11 456	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 500	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-33 384	-12 605	
Laekunud omaaktsiate või -osade müügist	0	16	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 384	-12 589	
Kokku rahavood	22 401	-1 133	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	221	1 354	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 401	-1 133	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 622	221	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 684	268	14 304	17 256
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-5 773	-5 773
Muud muutused omakapitalis	16			16
31.12.2012	2 700	268	8 531	11 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 865	24 865
31.12.2013	2 700	268	33 396	36 364

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2013. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud lähtuvalt Eesti Vabariigi heast raamatupidamise tavast. 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.

Kasumiaruandes kasutatakse jätkuvalt skeemi nr.1.

Raha

Raha on selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosuses hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Seisuga 31.12.2012.a. OÜ Marecanal ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude arvestamisel kasutatakse keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusaeg on pikem kui üks aasta ja mille soetusmaksumus ületab 1278-EUR. Väheolulise maksumusega objektid, esemed, soetusmaksumusega alla 1278.- EUR kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1278 EUR

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal on õigus tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

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

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Maksustamine

Maksustamisel järgitakse kehtivaid Eesti Vabariigi maksustamisalaseid seadusi.

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

*omanik

*tegev- ja kõrgem juhtkond

*eespool loetletud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Pank ja Kassa	22 622	221
Kokku raha	22 622	221

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 322	7 322
Ostjatelt laekumata arved	7 322	7 322
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	542	542
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 864	7 864
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 592	23 592
Ostjatelt laekumata arved	23 592	23 592
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	899	899
Ettemaksed	9	9
Tulevaste perioodide kulud	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 500	24 500

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	7 322	23 592
Kokku nõuded ostjate vastu	7 322	23 592

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	542		723	
Üksikisiku tulumaks		674		1 127
Sotsiaalmaks		2 057		2 292
Kohustuslik kogumispension		59		60
Töötuskindlustusmaksed		122		253
Ettemaksukonto jääk			176	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	542	2 912	899	3 732

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
31.12.2011			
Soetusmaksumus	129 304	129 304	129 304
Akumuleeritud kulum	-61 397	-61 397	-61 397
Jääkmaksumus	67 907	67 907	67 907
Amortisatsioonikulu	-16 345	-16 345	-16 345
31.12.2012			
Soetusmaksumus	129 304	129 304	129 304
Akumuleeritud kulum	-77 742	-77 742	-77 742
Jääkmaksumus	51 562	51 562	51 562
Ostud ja parendused	3 500	3 500	3 500
Muud ostud ja parendused	3 500	3 500	3 500
Amortisatsioonikulu	-16 123	-16 123	-16 123
31.12.2013			
Soetusmaksumus	132 804	132 804	132 804
Akumuleeritud kulum	-93 865	-93 865	-93 865
Jääkmaksumus	38 939	38 939	38 939

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Kaprendi kohustus	10 272	10 272		
Lühiajalised laenud kokku	10 272	10 272		
Pikaajalised laenud				
pikaajal laen omanikult	3 081	0	3 081	
kap.rendi kohust	4 458	0	4 458	
Pikaajalised laenud kokku	7 539	0	7 539	
Laenukohustused kokku	17 811	10 272	7 539	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
arvelduskrediit	6 800	6 800		
laen omanikult	3 655	3 655		
Kap.rendi kohustus(tagasimakse järg.perioodil)	15 880	15 880		
Lühiajalised laenud kokku	26 335	26 335		
Pikaajalised laenud				
laen eraisikult pik.	24 860		24 860	
Pikaajalised laenud kokku	24 860		24 860	
Laenukohustused kokku	51 195	26 335	24 860	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 684	6 684		
Võlad töövõtjatele	5 033	5 033		
Maksuvõlad	2 912	2 912		
Muud võlad	621	621		
Kokku võlad ja ettemaksed	15 250	15 250		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	5 042	5 042		
Võlad töövõtjatele	3 854	3 854		
Maksuvõlad	3 732	3 732		
Muud võlad	961	961		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 589	13 589		

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	320 433	352 776
Eesti	999	4 216
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	321 432	356 992
Kokku müügitulu	321 432	356 992
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaubavedu maanteel 49411	321 432	356 992
Kokku müügitulu	321 432	356 992

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	0	-1 871
Energia	0	-178 429
Kütus	0	-178 429
Transpordikulud	-6 551	-4 774
Logistikakulud	0	-5 489
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 551	-190 563

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Energia	124 857	0
Kütus	124 857	0
Mitmesugused bürookulud	802	5 131
Lähetuskulud	29 860	37 244
Koolituskulud	908	396
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 726	149
Autode hooldus-ja remont, teenused	27 719	7 629
Sidevahendid ja teenused	3 458	0
Muud tegevuskulud	13 944	0
Sõidupiletid	5 283	0
Muud	0	46 543
Kokku mitmesugused tegevuskulud	215 557	97 092

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	42 578	41 049
Sotsiaalmaksud	14 688	14 727
Kokku tööjõukulud	57 266	55 776
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2013	2012
Muud	67	164
Kokku muud ärikulud	67	164

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 881

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	3 675	3 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2014

MARECANA OÜ (registrikood: 11498026) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT KIVISAAR	Juhatuse liige	08.05.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 865
Kokku	33 396

Kasumit ei jaotata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	321432	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Kivisaar	36404015235		2700 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5259245
E-posti aadress	marecana.oy@gmail.com