

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Melker Baltik OÜ

registrikood: 12043167

tänava/talu nimi, Läike tee põik 3
maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75312

telefon: +372 5041963, +372 6211498, +372 56222442

faks: +372 6211902

e-posti aadress: melker@melkerbaltik.eu

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	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 7 Muud nõuded	12
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kapitalirent	14
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad tarnijatele	17
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Muud võlad	18
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Muud äritulud	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Muud ärikulud	21
Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	21
Lisa 23 Intressikulud	21
Lisa 24 Muud finantstulud ja -kulud	21
Lisa 25 Seotud osapooled	21
Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva	22
Aruande allkirjad	23
Vandeaudiitori aruanne	24

Tegevusaruanne

Melker Baltik OÜ põhitegevus on kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük EMTAK 46631 ja nende rentimine EMTAK 77321.

Tulud 2015.a. oli ettevõtte müügitulu 2 822 052 eur, s.h kauba müük 2 691 135 eur, teenuste müük 130 917 eur.

Peamised finantssuhtarvud

			2015	2014
Müügitulu (eur)			2 822 052	3 071 954
Tulu kasv			-8%	1%
Brutokasumi määr %			1%	9%
Puhaskasum (eur)			24 111	277 449
Puhasrentaablus			1%	9%
ROA			1%	14%
ROE			3%	30%
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:				
Tulu kasv %=(müügitulu 2015 - müügitulu 2014)/müügitulu2014*100				
Brutokasumimäär %=brutokasum/müügitulu*100				
Puhaskasumimäär %=puhaskasum/müügitulu*100				
ROA %=puhaskasum/varad kokku*100				
ROE %=puhaskasum/omakapital kokku*100				

Töötajad Ettevõttes töötas 2015a. keskmiselt 7 põhikohaga töötajat ning kogu 2015.a. palgakulu oli 166 175 eur.

Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. 2015 aastal ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid.

Eesmärgid järgmiseks majandusastaks

Ettevõtte 2015.a. põhieesmärgiks on jätkuv müügi ja kasumi suurendamine teenuste täiustamise, kulude optimeerimise ja uutel turgudel tegevuse laiendamise teel.

.....
 Juhatus liige
 Aleksander Nõomaa

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	27 268	7 949	2
Nõuded ja ettemaksed	339 416	672 730	3
Varud	1 090 307	941 108	5
Kokku käibevara	1 456 991	1 621 787	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	18 246	24 496	3
Materiaalne põhivara	616 898	327 081	8
Kokku põhivara	635 144	351 577	
Kokku varad	2 092 135	1 973 364	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	612 774	588 549	11
Võlad ja ettemaksed	295 332	440 667	12
Kokku lühiajalised kohustused	908 106	1 029 216	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	242 277	26 507	11
Kokku pikaajalised kohustused	242 277	26 507	
Kokku kohustused	1 150 383	1 055 723	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	914 891	637 442	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 111	277 449	
Kokku omakapital	941 752	917 641	
Kokku kohustused ja omakapital	2 092 135	1 973 364	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	2 822 052	3 071 954	16
Muud äritulud	61 702	40 090	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 135 637	-2 312 148	18
Mitmesugused tegevuskulud	-439 812	-299 727	19
Tööjõukulud	-166 175	-141 903	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-87 933	-63 167	8
Muud ärikulud	-15 430	-8 090	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	38 767	287 009	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	6 462	15 304	22
Intressikulud	-19 706	-24 583	23
Muud finantstulud ja -kulud	-1 412	-534	24
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 111	277 196	
Tulumaks	0	253	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 111	277 449	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	38 767	287 009	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	66 826	63 167	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-28 486	-22 438	8
Kokku korrigeerimised	38 340	40 729	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	346 615	-489 447	3,6
Varude muutus	-149 199	-156 072	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-151 218	111 001	12
Kokku rahavood äritegevusest	123 305	-206 780	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-406 045	-223 386	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	77 888	29 300	8
Antud laenud	-7 647	0	7
Antud laenude tagasimaksed	1 900	7 869	7
Laekunud intressid	5 159	877	24
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-328 745	-185 340	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	373 164	586 691	11
Saadud laenude tagasimaksed	-82 358	-416 164	11
Arvelduskrediidi saldo muutus	95 104	310 963	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-145 917	-112 588	11,9
Makstud intressid	-13 822	-15 208	23
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	226 171	353 694	
Kokku rahavood	20 731	-38 426	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 949	46 909	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 731	-38 426	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 412	-534	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 268	7 949	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500	250	637 442	640 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)			277 449	277 449
31.12.2014	2 500	250	914 891	917 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 111	24 111
31.12.2015	2 500	250	939 002	941 752

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Melker Baltik OÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunatustähtajaga) pangadeposiite ja tahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud Eesti kroonidesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eur ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 eur kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	5-20
maa ja ehitised	0

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul esinevad mõlemad alljärgnevad tingimused:

- 1) rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada;
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle.

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kapitalirendina.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerumise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Melker Baltik OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute tähtsugulasu ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
pangakontod	15 810	214
kassa	11 458	7 735
Kokku raha	27 268	7 949

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	283 516	283 516		4
Ostjatelt laekumata arved	298 125	298 125		4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-14 609	-14 609		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30 341	30 341		6
Muud nõuded	33 441	15 195	18 246	7
Laenunõuded	8 347	8 347		7
Intressinõuded	598	598		7
Viitlaekumised	24 496	6 250	18 246	9
Ettemaksed	10 364	10 364		
Tulevaste perioodide kulud	6 158	6 158		
Muud makstud ettemaksed	4 206	4 206		
Kokku nõuded ja ettemaksed	357 662	339 416	18 246	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	141 433	141 433		
Ostjatelt laekumata arved	159 225	159 225		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-17 792	-17 792		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	253	253		
Muud nõuded	541 973	517 477	24 496	
Laenunõuded	2 650	2 650		
Intressinõuded	243	243		
Viitlaekumised	539 080	514 584	24 496	
Ettemaksed	13 567	13 567		
Tulevaste perioodide kulud	4 311	4 311		
Muud makstud ettemaksed	9 256	9 256		
Kokku nõuded ja ettemaksed	697 226	672 730	24 496	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	298 125	159 225
Eesti kliendid	204 578	91 401
Välis kliendid	93 547	67 824
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-14 609	-17 792
Kokku nõuded ostjate vastu	283 516	141 433
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-17 792	-32 177
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	5 977	30 395
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 794	-16 010
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-14 609	-17 792

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	1 085 362	916 437
Ettemaksed varude eest	4 945	24 671
Kokku varud	1 090 307	941 108
	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	0	3 968

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4 000		4 000
Käibemaks	29 591		144	
Üksikisiku tulumaks		3 296		3 231
Erisoodustuse tulumaks				68
Sotsiaalmaks		6 502		6 318
Kohustuslik kogumispension		323		320
Töötuskindlustusmaksed		464		495
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				36
Ettemaksukonto jääk	750		109	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 341	14 585	253	14 468

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	8 347	8 347				
Eraisik	750	750		6	EUR	31.12.2016
OOO Post	7 000	7 000		5	EUR	31.12.2016
Impera Baltic Invest OÜ	101	101		5	EUR	31.12.2016
Eraisik	496	496		20	EUR	31.12.2016
Intressinõuded	598	598				
Eraisik	321	321				
OOO Post	247	247				
Impera Baltic Invest OÜ	3	3				
Eraisik	27	27				
Viitlaekumised	24 496	6 250	18 246			
Kokku muud nõuded	33 441	15 195	18 246			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	2 650	2 650				
Eraisik	2 650	2 650		6	EUR	31.12.2015
Intressinõuded	243	243				
Eraisik	243	243				
Viitlaekumised	539 080	514 584	24 496			
Kapitalirendi leping	539 080	514 584	24 496			
Kokku muud nõuded	541 973	517 477	24 496			

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013						
Soetusmaksumus		60 098	1 932	235 218	297 248	297 248
Akumuleeritud kulum		-11 933	-544	-105 160	-117 637	-117 637
Jääkmaksumus		48 165	1 388	130 058	179 611	179 611
Ostud ja parendused		24 021	989	213 889	238 899	238 899
Amortisatsioonikulu		-12 968	-651	-49 548	-63 167	-63 167
Müügid				-28 262	-28 262	-28 262
31.12.2014						
Soetusmaksumus		84 119	2 921	375 720	462 760	462 760
Akumuleeritud kulum		-24 901	-1 195	-109 583	-135 679	-135 679
Jääkmaksumus		59 218	1 726	266 137	327 081	327 081
Ostud ja parendused	201 708	5 900	646	197 791	204 337	406 045
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	201 708					201 708
Muud ostud ja parendused		5 900	646	197 791	204 337	204 337
Amortisatsioonikulu		-17 091	-1 028	-69 814	-87 933	-87 933
Müügid		10		-45 311	-45 301	-45 301
Ümberklassifitseerimised				17 006	17 006	17 006
Ümberklassifitseerimine varudega				17 006	17 006	17 006
31.12.2015						
Soetusmaksumus	201 708	90 019	3 193	488 093	581 305	783 013
Akumuleeritud kulum		-41 982	-1 849	-122 284	-166 115	-166 115
Jääkmaksumus	201 708	48 037	1 344	365 809	415 190	616 898

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	77 888	50 700
Transpordivahendid	417	
Muud masinad ja seadmed	77 471	50 700
Kokku	77 888	50 700

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Vialine Grupp OÜ	24 496	6 250	18 246	4,5	EUR	01.07.2017	3
Kapitalirendinõuded kokku	24 496	6 250	18 246				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Vialine Grupp OÜ	30 746	6 250	24 496	4,5	EUR	01.07.2017	
Ducto PRS OÜ	495 134	495 134		5	EUR	31.03.2015	
Proinfra OÜ	13 200	13 200		12	EUR	31.08.2015	
Kapitalirendinõuded kokku	539 080	514 584	24 496				

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
AS DNB Pank	3 226	2 804	422	2,521	EUR	28.02.2017	11
AS DNB Pank	1 626	1 626		2,433	EUR	28.03.2016	11
AS DNB Pank	111 659	22 041	89 618	2,427	EUR	28.10.2020	11
AS DNB Pank	13 133	9 809	3 324	2,466	EUR	28.04.2017	11
AS DNB Pank	14 450	10 793	3 657	2,466	EUR	28.04.2017	11
AS DNB Pank	21 637	5 989	15 648	2,603	EUR	28.06.2019	11
Kapitalirendikohustused kokku	165 731	53 062	112 669				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
AS DNB Pank	14 851	14 851		2,288	EUR	28.12.2015	
AS DNB Pank	27 499	5 836	21 663	2,603	EUR	28.06.2019	
AS DNB Pank	5 921	2 705	3 216	2,521	EUR	28.02.2017	
AS DNB Pank	8 036	6 408	1 628	2,433	EUR	28.03.2016	
UniCredit Leasing	18 433	18 433		5,313	EUR	30.04.2015	
UniCredit Leasing	23 744	23 744		5,313	EUR	30.04.2015	
Kapitalirendikohustused kokku	98 484	71 977	26 507				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed		157 902
Kokku		157 902

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2015	2014
Kasutusrenditulu	130 917	122 760
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	11 865	15 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	75 000	13 495
Kokku	75 000	13 495

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	5 449	10 970
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	4 719	5 335
1-5 aasta jooksul	2 264	6 983

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	22 850	22 850			12	EUR	31.12.2016
OÜ Melker	13 347	13 347			6	EUR	31.12.2016
Danske Bank arvelduslaen	99 081	99 081			2	EUR	31.01.2017
DNB pank arvelduslaen	393 976	393 976			3	EUR	30.04.2016
Danske Bank krediitkaar	66	66				EUR	15.01.2016
Lühiajalised laenud kokku	529 320	529 320					
Pikaajalised laenud							
Danske Bank	160 000	30 392	129 608		2,5	EUR	18.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	160 000	30 392	129 608				
Kapitalirendikohustused kokku	165 731	53 062	112 669				
Laenukohustused kokku	855 051	612 774	242 277				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	22 850	22 850			12	EUR	31.12.2015
OÜ Melker	95 705	95 705			5	EUR	31.12.2015
Danske Bank arvelduslaen	108 478	108 478			2,1	EUR	31.01.2016
DNB pank arvelduslaen	288 548	288 548			3	EUR	21.05.2015
Danske Bank krediitkaart	991	991				EUR	15.01.2015
Lühiajalised laenud kokku	516 572	516 572					
Kapitalirendikohustused kokku	98 484	71 977	26 507				
Laenukohustused kokku	615 056	588 549	26 507				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	202 396	
Kokku	202 396	

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	221 866	221 866	13
Võlad töövõtjatele	14 631	14 631	14
Maksuvõlad	14 585	14 585	6
Muud võlad	43 350	43 350	15
Intressivõlad	27 350	27 350	11,15
Dividendivõlad	16 000	16 000	15
Saadud ettemaksed	900	900	
Tulevaste perioodide tulud	900	900	
Kokku võlad ja ettemaksed	295 332	295 332	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	328 545	328 545	
Võlad töövõtjatele	15 348	15 348	
Maksuvõlad	14 468	14 468	
Muud võlad	37 516	37 516	
Intressivõlad	21 467	21 467	
Dividendivõlad	16 000	16 000	
Muud viitvõlad	49	49	
Saadud ettemaksed	44 790	44 790	
Tulevaste perioodide tulud	44 790	44 790	
Kokku võlad ja ettemaksed	440 667	440 667	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti tarnijat	89 141	89 046
Välismaa tarnija	132 725	239 499
Kokku võlad tarnijatele	221 866	328 545

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	7 802	7 926
Puhkusetasude kohustus	6 624	7 422
Aruandvad isikud	205	0
Kokku võlad töövõtjatele	14 631	15 348

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	27 350	27 350	
Eraisik	18 493	18 493	11
OÜ Melker	8 857	8 857	11
Dividendivõlad	16 000	16 000	
juhatuse liige	16 000	16 000	
Kokku muud võlad	43 350	43 350	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Intressivõlad	21 467	21 467	
Eraisik	15 751	15 751	
OÜ Melker	5 716	5 716	
Dividendivõlad	16 000	16 000	
juhatuse liige	16 000	16 000	
Muud viitvõlad	49	49	
Danske Bank krediitkaart	49	49	
Kokku muud võlad	37 516	37 516	

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 830 763	2 021 921
Läti	323 857	476 679
Leedu	316 246	364 337
Suurbritannia	0	1 034
Rootsi	86 424	9 709
Soome	21 685	0
Holland	5 471	0
Prantsusmaa	6 500	0
Saksamaa	39 667	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 630 613	2 873 680
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	185 735	198 274
Ameerika Ühendriigid	1 704	0
Norra	4 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	191 439	198 274
Kokku müügitulu	2 822 052	3 071 954
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaevandus-jaehitusmasinate ja varuosade müük	2 691 135	2 949 194
ehitusmasinate ja seadmete rentimine	130 917	122 760
Kokku müügitulu	2 822 052	3 071 954

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	28 486	24 838
Kasum valuutakursi muutustest	26 009	10 394
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 673	4 735
kindlustushüvitis	4 916	0
Muud	618	123
Kokku muud äritulud	61 702	40 090

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 722	2 932
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 116 228	2 288 503
Müügi eesmärgil ostetud teenused	9 734	5 128
Transpordikulud	2 953	14 034
Muud	0	1 551
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 135 637	2 312 148

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	73 446	85 937
Energia	9 241	0
Elektrienergia	4 228	0
Kütus	5 013	0
Mitmesugused bürookulud	23 621	33 601
Uurimis- ja arengukulud	126 603	50 307
Lähetuskulud	16 056	27 782
Koolituskulud	7 355	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	615	792
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-3 026	-14 385
Reklaam	20 979	11 177
Autokulud	36 394	35 721
Saatekulud müügil	23 429	18 018
Masinate-ja seadmete remondikulud	101 436	49 414
Info ja õppematerjalid	3 663	1 363
Kokku mitmesugused tegevuskulud	439 812	299 727

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	124 276	105 937
Sotsiaalmaksud	41 899	35 966
Kokku tööjõukulud	166 175	141 903
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	8	7

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	15 322	7 855
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	27
Muud	108	208
Kokku muud ärikulud	15 430	8 090

Lisa 22 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Intressitulud	6 462	15 304	
Intressitulu laenudelt	356	729	7
Intressitulu kapitalirendilt	6 106	14 575	9
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	6 462	15 304	

Lisa 23 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	16 011	20 621	11
Intressikulu kapitalirendilt	3 695	3 962	9
Kokku intressikulud	19 706	24 583	

Lisa 24 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 412	-534
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 412	-534

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	89 180	731	158 729
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	16 000		16 000

2015	Ostud	Müügid	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	85 214	1 445	82 358	
2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 308	3 407	48 391	17 959

Melker Baltik OÜ 2015 a. ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 26 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruane täitmise kuupäevaks olulisi sündmuste ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2016

Melker Baltik OÜ (registrikood: 12043167) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER NÕOMAA	Juhatuse liige	16.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Melker Baltik OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Melker Baltik OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 1 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Melker Baltik OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Irina Somova

Vandeaudiitori number 263

I.S.Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 104

Väike-Ameerika 8-216 Tallinn

20.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Melker Baltik OÜ (registrikood: 12043167) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	20.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	914 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 111
Kokku	939 002
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	939 002
Kokku	939 002

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	914 891
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 111
Kokku	939 002
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	939 002
Kokku	939 002

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	2691135	95.36%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	130917	4.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksander Nõomaa	36509270266		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6211498
Faks	+372 6211902
Mobiiltelefon	+372 56222442
Mobiiltelefon	+372 5041963
E-posti aadress	melker@melkerbaltik.eu