

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Melker Baltik OÜ

registrikood: 12043167

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

küla: Peetri küla

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Laenukohustused	15
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 13 Võlad tarnijatele	16
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 15 Muud võlad	17
Lisa 16 Müügitulu	18
Lisa 17 Muud äritulud	18
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 20 Tööjõukulud	19
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Intressikulud	19
Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 24 Seotud osapooled	20
Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva	20

Tegevusaruanne

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

Tulud 2013.a. oli ettevõtte müügitulu 3 031 332 eur, s.h kauba müük 2 683 592 eur, teenuste müük 347 740eur.

Peamised finantssuhtarvud

			2013	2012
Müügitulu (eur)			3 031 332	2 964 837
Tulu kasv			2,24%	5540%
Brutokasumi määr %			8,38%	14,3%
Puhaskasum (eur)			237 284	413 784
Puhasrentaablus			7,8%	14%
ROA			23,1%	37,5%
ROE			37,06%	98%
Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:				
Tulu kasv %=(müügitulu 2013 - müügitulu 2012)/müügitulu2012*100				
Brutokasumimäär %=brutokasum/müügitulu*100				
Puhasrentaablus %=puhaskasum/müügitulu*100				
ROA %=puhaskasum/varad kokku*100				
ROE %=puhaskasum/omakapital kokku*100				

Töötajad Ettevõttes töötas 2013.a. keskmiselt 6 põhikohaga töötajat ning kogu 2013.a. palgakulu oli 103 037 eur. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest. 2013 aastal ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid.

Eesmärgid järgmiseks majandusastaks

Ettevõtte 2013.a. põhieesmärgiks on jätkuv müügi ja kasumi suurendamine teenuste täiustamise, kulude optimeerimise ja uutel turgudel tegevuse laiendamise teel.

.....
 Juhatuse liige
 Aleksander Nõomaa
 26.03.2014.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	46 909	104 559	2
Nõuded ja ettemaksed	164 333	245 220	3
Varud	785 036	467 493	5
Kokku käibevara	996 278	817 272	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	30 746	0	
Materiaalne põhivara	179 611	286 579	8
Kokku põhivara	210 357	286 579	
Kokku varad	1 206 635	1 103 851	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	231 634	91 055	11
Võlad ja ettemaksed	320 839	562 163	12
Kokku lühiajalised kohustused	552 473	653 218	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	13 970	27 725	11
Kokku pikaajalised kohustused	13 970	27 725	
Kokku kohustused	566 443	680 943	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	400 158	6 374	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	237 284	413 784	
Kokku omakapital	640 192	422 908	
Kokku kohustused ja omakapital	1 206 635	1 103 851	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	3 031 332	2 964 837	16
Muud äritulud	32 390	16 243	17
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 264 480	-2 176 903	18
Mitmesugused tegevuskulud	-315 840	-228 693	19
Tööjõukulud	-138 069	-77 030	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-73 466	-57 794	8
Muud ärikulud	-17 632	-15 280	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	254 235	425 380	
Intressikulud	-12 671	-11 861	22
Muud finantstulud ja -kulud	1 036	531	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	242 600	414 050	
Tulumaks	-5 316	-266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	237 284	413 784	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	254 235	425 380	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	62 279	57 794	8
Kokku korrigeerimised	62 279	57 794	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	61 500	-239 746	3
Varude muutus	-209 754	-445 573	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-266 051	525 980	12
Kokku rahavood äritegevusest	-97 791	323 835	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-58 752	-238 055	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	103 442	29 000	8
Antud laenud	-32 610	0	7
Antud laenude tagasimaksed	22 090	0	7
Laekunud intressid	1 580	75	23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	35 750	-208 980	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	68 343	247 257	11
Saadud laenude tagasimaksed	-83 412	-246 467	11
Arvelduskrediidi saldo muutus	86 064	0	11
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-51 043	-28 729	9,11
Makstud intressid	-6 849	-6 412	22
Makstud dividendid	-5 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-1 329	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 774	-34 351	
Kokku rahavood	-55 267	80 504	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	104 559	23 599	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-55 267	80 504	
Valuutakursside muutuste mõju	-2 383	456	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 909	104 559	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500		7 624	10 124
Aruandeaasta kasum (kahjum)			413 784	413 784
Makstud dividendid			-1 000	-1 000
Muutused reservides		250	-250	0
31.12.2012	2 500	250	420 158	422 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)			237 284	237 284
Makstud dividendid			-20 000	-20 000
31.12.2013	2 500	250	637 442	640 192

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Melker Baltik OÜ 2013. 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 kasulik 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

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)

	31.12.2013	31.12.2012
pangakontod	46 909	104 559
Kokku raha	46 909	104 559

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	142 668	142 668		4
Ostjatelt laekumata arved	174 845	174 845		4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-32 177	-32 177		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	62		6
Muud nõuded	47 442	16 696	30 746	7
Laenunõuded	10 519	10 519		7
Intressinõuded	840	840		7
Viitlaekumised	36 083	5 337	30 746	7
Ettemaksed	4 907	4 907		
Tulevaste perioodide kulud	4 651	4 651		
Muud makstud ettemaksed	256	256		
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 079	164 333	30 746	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	233 221	233 221		
Ostjatelt laekumata arved	239 084	239 084		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 863	-5 863		
Muud nõuded	7 150	7 150		
Viitlaekumised	7 150	7 150		
Ettemaksed	4 849	4 849		
Tulevaste perioodide kulud	4 849	4 849		
Kokku nõuded ja ettemaksed	245 220	245 220		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	174 845	239 084
Eesti kliendid	120 986	191 894
Välis kliendid	53 859	47 190
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-32 177	-5 863
Kokku nõuded ostjate vastu	142 668	233 221
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-5 863	0
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	4 203	0
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-30 570	-5 863
Lootusetuks tunnistatud nõuded	53	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-32 177	-5 863

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	785 036	467 493
Kokku varud	785 036	467 493

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4 253	266
Käibemaks		5 255	11 267
Üksikisiku tulumaks		3 437	2 826
Sotsiaalmaks		6 375	5 208
Kohustuslik kogumispension		258	209
Töötuskindlustusmaksed		579	583
Ettemaksukonto jääk	62		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62	20 157	20 359

Lisa 7 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	10 519	10 519					
Eraisik	2 800	2 800			6	EUR	31.12.2014
OÜ Mekmaja	7 719	7 719			5	EUR	31.12.2014
Intressinõuded	840	840					
Eraisik	77	77					
OÜ Mekmaja	763	763					
Viitlaekumised	36 083	5 337	30 746				
Kapitalirendi leping	36 083	5 337	30 746				
Kokku muud nõuded	47 442	16 696	30 746				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Viitlaekumised	7 150	7 150					
Kapitalirendi leping	7 150	7 150					
Kokku muud nõuded	7 150	7 150					

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	6 756		136 585	143 341	143 341
Akumuleeritud kulum	-113		-7 910	-8 023	-8 023
Jääkmaksumus	6 643		128 675	135 318	135 318
Ostud ja parendused	13 342	999	220 724	235 065	235 065
Amortisatsioonikulu	-3 798	-106	-53 890	-57 794	-57 794
Müügid			-26 010	-26 010	-26 010
31.12.2012					
Soetusmaksumus	20 098	999	349 825	370 922	370 922
Akumuleeritud kulum	-3 911	-106	-80 326	-84 343	-84 343
Jääkmaksumus	16 187	893	269 499	286 579	286 579
Ostud ja parendused	40 000	933	17 819	58 752	58 752
Amortisatsioonikulu	-8 022	-438	-65 006	-73 466	-73 466
Müügid			-92 254	-92 254	-92 254
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

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	103 442	29 000
Muud masinad ja seadmed	103 442	29 000
Kokku	103 442	29 000

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Ducto OÜ	650	650			1%	EUR	31.01.2014
Vialine Grupp OÜ	35 433	6 250	29 183		4,5%	EUR	01.07.2017
Kapitalirendinõuded kokku	36 083	6 900	29 183				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Ducto OÜ	7 150	7 150			1%	EUR	15.11.2013
Kapitalirendinõuded kokku	7 150	7 150					

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS DNB Pank	8 232	8 232			2,05%	EUR	28.08.2014
AS DNB Pank	8 543	2 609	5 934		2,6%	EUR	28.06.2015
AS DNB Pank	14 281	6 245	8 036		2,59%	EUR	28.03.2016
Kapitalirendikohustused kokku	31 056	17 086	13 970				

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS DNB Pank	16 431	16 431			2,808%	EUR	28.08.2013
AS DNB Pank	23 033	12 276	10 757		2,20%	EUR	28.10.2014
AS DNB Pank	11 097	2 502	8 595		2,80%	EUR	28.06.2015
AS DNB Pank	20 369	11 996	8 373		2,25%	EUR	28.08.2014
Kapitalirendikohustused kokku	70 930	43 205	27 725				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	62 719	133 076
Kokku	62 719	133 076

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2013	2012
Kasutusrenditulu	189 343	267 510

Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	0	48 000
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	0	97 518
Kokku	0	97 518

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	29 846	19 554
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	11 889	14 722
1-5 aasta jooksul	16 345	17 617

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisik	47 850	47 850			12%	EUR	31.12.2014	
OÜ Melker	65 272	65 272			5%	EUR	31.12.2014	
Danske Bank	14 921	14 921			2,502%	EUR	15.07.2014	
Danske Bank arvelduslaen	76 901	76 901			0,5%	EUR	10.05.2014	
DNB pank arvelduslaen	9 163	9 163			3%	EUR	21.05.2014	
Danske pank krediitkaart	441	441						
Lühiajalised laenud kokku	214 548	214 548						
Kapitalirendikohustused kokku	31 056	17 086	13 970					9
Laenukohustused kokku	245 604	231 634	13 970					
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Eraisik	47 850	47 850			12%	EUR	31.12.2013	
Lühiajalised laenud kokku	47 850	47 850						
Kapitalirendikohustused kokku	70 930	43 205	27 725					
Laenukohustused kokku	118 780	91 055	27 725					

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	255 255	255 255			13
Võlad töövõtjatele	17 336	17 336			14
Maksuvõlad	20 157	20 157			6
Muud võlad	28 091	28 091			15
Intressivõlad	12 091	12 091			15
Dividendivõlad	16 000	16 000			15
Kokku võlad ja ettemaksed	320 839	320 839			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	475 844	475 844			
Võlad töövõtjatele	5 477	5 477			
Maksuvõlad	20 359	20 359			
Muud võlad	7 483	7 483			
Intressivõlad	6 349	6 349			
Dividendivõlad	1 000	1 000			
Muud viitvõlad	134	134			
Saadud ettemaksed	53 000	53 000			
Tulevaste perioodide tulud	53 000	53 000			
Kokku võlad ja ettemaksed	562 163	562 163			

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Eesti tarnijat	101 716	310 911
Välismaa tarnija	153 539	164 933
Kokku võlad tarnijatele	255 255	475 844

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	8 300	5 292
Puhkusetasude kohustus	6 697	0
Aruandvad isikud	2 340	185
Kokku võlad töövõtjatele	17 337	5 477

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	12 091	12 091		
Eraisik	12 091	12 091		
Dividendivõlad	16 000	16 000		
juhatuse liige	16 000	16 000		
Kokku muud võlad	28 091	28 091		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	6 349	6 349		
Eraisik	6 349	6 349		
Dividendivõlad	1 000	1 000		
juhatuse liige	1 000	1 000		
Muud viitvõlad	134	134		
Kokku muud võlad	7 483	7 483		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 840 884	1 794 671
Läti	557 595	507 467
Leedu	503 550	494 241
Itaalia	0	95 726
Soome	193	3 422
Prantsusmaa	0	108
Suurbritannia	2 106	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 904 328	2 895 635
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	126 379	69 202
Šveits	625	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	127 004	69 202
Kokku müügitulu	3 031 332	2 964 837
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kaevandus-jaehitusmasinate ja varuosade müük	2 753 339	2 697 327
ehitusmasinate ja seadmete rentimine	277 993	267 510
Kokku müügitulu	3 031 332	2 964 837

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	18 943	2 990
Kasum valuutakursi muutustest	13 396	11 545
Muud	51	1 708
Kokku muud äritulud	32 390	16 243

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Varude allahindlus ja mahakandmine	7 523	2 363
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	2 244 421	2 167 888
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 474	4 152
Transpordikulud	2 132	2 500
Logistikakulud	1 930	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 264 480	2 176 903

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	93 087	85 782
Mitmesugused bürookulud	28 063	19 211
Uurimis- ja arengukulud	28 370	0
Lähetuskulud	27 484	10 013
Koolituskulud	1 450	1 366
Riiklikud ja kohalikud maksud	712	42
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	26 853	5 863
Reklaam	21 586	12 383
Autokulud	32 967	23 000
Saatekulud müügil	13 394	13 969
Masinate-ja seadmete remondikulud	41 874	57 064
Kokku mitmesugused tegevuskulud	315 840	228 693

Lisa 20 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	103 037	57 334
Sotsiaalmaksud	35 032	19 696
Kokku tööjõukulud	138 069	77 030
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	6	6

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2013	2012
Kahjum materiaalse põhivara müügist	7 756	0
Kahjum valuutakursi muutustest	8 449	14 573
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	12
Muud	1 427	695
Kokku muud ärikulud	17 632	15 280

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2013	2012
Intressikulu laenudelt	10 368	8 251
Intressikulu kapitalirendilt	2 303	3 610
Kokku intressikulud	12 671	11 861

Lisa 23 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-2 383	456
Intressitulud	3 419	75
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 036	531

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 483	89 563	76 148	221 652
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		17 868		

2013	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	14 396	18 893	117 272	52 000
2012	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	455 940	128 800	230 619	230 619

Melker Baltik OÜ 2013 a. ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruane täitmise kuupäevaks olulisi sündmuste ei ole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.03.2014

Melker Baltik OÜ (registrikood: 12043167) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDER NÕOMAA	Juhatuse liige	17.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Melker Baltik OÜ osanikele

Oleme auditeerinud Melker Baltik OÜ raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, 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 20, 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 arvestuspoliitika 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 31.12.2013 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

17.06.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

Melker Baltik OÜ (registrikood: 12043167) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA SOMOVA	Vandeaudiitor	17.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	400 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	237 284
Kokku	637 442
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	637 442
Kokku	637 442

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	400 158
Aruandeaasta kasum (kahjum)	237 284
Kokku	637 442
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	637 442
Kokku	637 442

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaevandus- ja ehitusmasinate hulgimüük	46631	2753339	90.83%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	277993	9.17%	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