

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Marico Metall OÜ

registrikood: 12245348

postiaadress: Valga maakond, Valga vald, Londi küla, Lekto

postisihthnumber: 68103

e-posti aadress: info@maricom.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenunõuded	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Müügitulu	15
Lisa 11 Muud äritulud	16
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 14 Tööjõukulud	17
Lisa 15 Muud ärikulud	17
Lisa 16 Intressitulud	17
Lisa 17 Intressikulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	21
Vandeaudiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

Marico Metall OÜ on Marico Gruppi kuuluv ettevõtte, mis asutati 2012. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on vanametalli kokkuost ja käitlemine, lisaks tegeleb ettevõtte ka ehitus- ja lammutusjäätmete ning tavajäätmete liigiti kogumise ja taaskasutuseks ettevalmistamisega.

Teise peamise suunana tegeleb ettevõtte kohaliku omavalitsuse jäätmejaama haldamisega. Kuna jäätmejaam võtab mitmeid liigiti kogutud jäätmeid tasuta vastu, siis on ettevõtte üks põhieesmärkidest jätkusuutlik tegutsemine ja keskkonnateadlikkuse tõstmine Marico Metall OÜ klientide seas. Metallijäätmete vastuvõtu ja jäätmejaama koostöömimine suurendab märgatavalt sellist tüüpi jäätmekäitluskoha külastatavust ning annab klientidele võimaluse kõikidest jäätmetest (sh ohtlikest jäätmetest) ühes kohas vabaneda.

Marico Metall OÜ teeb koostööd kõigi peamiste Eesti tootjavastutusorganisatsioonidega, kelle nimel kogutakse erinevaid probleemseid jäätmeid nagu vanarehvid, elektroonika, patareid, akud jm, mis muidu saastaksid ja risustaksid keskkonda.

Marico Metall OÜ eesmärk on olla jätkuvalt kvaliteetne ja keskkonnahoidlik teenusepakkuja nii klientide kui ka kohaliku omavalitsuse silmis.

Läbi Valga jäätmejaama haldamise saadud kogemuse on ettevõtte seadnud ühe arengusuunana omale eesmärgiks osaleda ka teiste kohalike omavalituste jäätmejaamade haldamise hangetel.

Peamised finantssuhtarvud	2022	2021
Müügitulu (eurodes)	2 107 503	2 210 774
Müügitulu kasv/väheneimine	-5%	14%
Puhaskasum/-kahjum (eurodes)	112 088	373 608
Puhasrentaablus	5%	17%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,47	1,36
ROA	10%	47%
ROE	18%	75%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Müügitulu kasv = (müügitulu 2023 – müügitulu 2022) / müügitulu 2022 * 100
- Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA = puhaskasum / varad kokku * 100
- ROE = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 119	81 089	
Nõuded ja ettemaksed	74 890	161 465	2
Varud	63 456	61 320	3
Kokku käibevarad	164 465	303 874	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	362 385	180 935	2,5
Materiaalsed põhivarad	557 577	305 610	6
Kokku põhivarad	919 962	486 545	
Kokku varad	1 084 427	790 419	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	223 896	70 425	7,8
Võlad ja ettemaksed	123 617	152 622	9
Kokku lühiajalised kohustised	347 513	223 047	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	127 325	69 908	7,8
Võlad ja ettemaksed	37	0	9
Kokku pikaajalised kohustised	127 362	69 908	
Kokku kohustised	474 875	292 955	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 964	121 356	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 088	373 608	
Kokku omakapital	609 552	497 464	
Kokku kohustised ja omakapital	1 084 427	790 419	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	2 107 503	2 210 774	10
Muud äritulud	12 025	28 172	11
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	0	9 792	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 732 957	-1 607 226	12
Mitmesugused tegevuskulud	-151 653	-114 089	13
Tööjõukulud	-67 244	-99 036	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-47 308	-35 539	6
Muud ärikulud	-4 660	-15 615	15
Ärikasum (kahjum)	115 706	377 233	
Intressitulud	13 092	183	16
Intressikulud	-16 711	-3 808	17
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	112 088	373 608	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 088	373 608	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marico Metall OÜ 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 aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Marico Metall OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Aastaaruandes on järgitud väikeettevõtja lühendatud aastaaruandele kehtestatud nõudeid ja võimalusi.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete laekumise tõenäosuse hindamisel on vaadeldud iga ostjat eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 eurot, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustised

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.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Osaühing moodustab eraldisi nende kohustuste osas, mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on tekkinud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul puudub reservkapital.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid.

Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgnevatel perioodidel, kajastatakse nende tekkimisel varana ning kajastatakse kuluna kasu loomise perioodis.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eesti Vabariigis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende kehtiva maksumääraga netotodividendidena väljamakstud summalt.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- a. omanikud;
- b. tegevjuhtkond;
- c. eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Suhetes seotud osapooltega lähtutakse hea äritava põhimõtetest. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	21 898	21 898			
Ostjatelt laekumata arved	25 366	25 366			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 468	-3 468			
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 662	5 662			18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 183	9 183			4
Laenunõuded	385 776	23 391	200 000	162 385	5,18
Muud nõuded	13 274	13 274			
Intressinõuded	13 274	13 274			
Ettemaksed	1 149	1 149			
Tulevaste perioodide kulud	1 149	1 149			
Muud lühiajalised nõuded	333	333			
Kokku nõuded ja ettemaksed	437 275	74 890	200 000	162 385	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	28 362	28 362			
Ostjatelt laekumata arved	33 050	33 050			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 688	-4 688			
Nõuded seotud osapoolte vastu	82 652	82 652			18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 316	19 316			4
Laenunõuded	211 658	30 723	100 000	80 935	5,18
Muud nõuded	347	347			
Intressinõuded	182	182			
Viitlaekumised	165	165			
Muud lühiajalised nõuded	65	65			
Kokku nõuded ja ettemaksed	342 400	161 465	100 000	80 935	

Nõuded seotud osapoolte vastu seisuga 31.12.2021:

- a) laekumata arved 55 020 eurot;
- b) muud nõuded 27 632 eurot.

Nõuded seotud osapoolte vastu seisuga 31.12.2022:

- a) laekumata arved 2 109 eurot;
b) muud nõuded 3 553 eurot.

Laenuõuded seotud osapoolte vastu on kajastatud real "Laenuõuded", sh:

- a) 31.12.2021 summas 207 158 eurot;
b) 31.12.2022 summas 381 276 eurot.

Intressinõuded seotud osapoolte vastu on kajastatud real "Intressinõuded", sh:

- a) 31.12.2021 summas 182 eurot;
b) 31.12.2022 summas 13 274 eurot.

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	37 062	61 226
Müügiks ostetud kaubad	26 300	0
Ettemaksed varude eest	94	94
Kokku varud	63 456	61 320

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 054		18 358	
Üksikisiku tulumaks		355		724
Sotsiaalmaks		2 179		2 927
Kohustuslik kogumispension		81		58
Töötuskindlustusmaksed		187		237
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	368		1	
Ettemaksukonto jääk	1 761		957	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 183	2 802	19 316	3 946

Lisa 5 Laenunõuded

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Laen seotud ettevõttele	10 458	10 458			31.12.2023	18
Laen emaettevõttele	8 433	8 433			31.12.2023	18
Laen äripartnerile	4 500	4 500			31.12.2023	
Laen seotud ettevõttele	362 385		200 000	162 385	31.12.2030	18
Laenunõuded	385 776	23 391	200 000	162 385		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Laen seotud ettevõttele	15 765	15 765			31.12.2022	18
Laen seotud ettevõttele	10 458	10 458			31.12.2022	18
Lühiajaline laen äripartnerile	4 500	4 500			31.12.2022	
Laen seotud ettevõttele	180 935		100 000	80 935	31.12.2030	18
Laenunõuded	211 658	30 723	100 000	80 935		

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020							
Soetusmaksumus		118 287	119 705	237 992	118 998	3 724	360 714
Akumuleeritud kulum		-24 705	-33 979	-58 684	-39 464		-98 148
Jääkmaksumus		93 582	85 726	179 308	79 534	3 724	262 566
Ostud ja parendused		86 915	4 731	91 646	3 864	9 791	105 301
Muud ostud ja parendused		86 915	4 731	91 646	3 864	9 791	105 301
Amortisatsioonikulu	-169	-20 497	-14 579	-35 076	-294		-35 539
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-8 775	-8 775			-8 775
Müügid (jääkmaksumuses)		-17 614	-330	-17 944			-17 944
Ümberliigitamised	13 515	32 781	45 955	78 736	-78 736	-13 515	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	13 515					-13 515	0
Muud ümberliigitamised		32 781	45 955	78 736	-78 736		0
Muud muutused	1						1
31.12.2021							
Soetusmaksumus	13 516	218 197	183 841	402 038	5 404	0	420 958
Akumuleeritud kulum	-169	-43 030	-71 113	-114 143	-1 036		-115 348
Jääkmaksumus	13 347	175 167	112 728	287 895	4 368	0	305 610
Ostud ja parendused		43 500	65 496	108 996	1 266	8 400	118 662
Muud ostud ja parendused		43 500	65 496	108 996	1 266	8 400	118 662
Amortisatsioonikulu	-676	-30 149	-15 788	-45 937	-695		-47 308
Müügid (jääkmaksumuses)		-10 386		-10 386			-10 386
Ümberliigitamised		191 000		191 000			191 000
Muud muutused					-1		-1
31.12.2022							
Soetusmaksumus	13 515	430 162	248 537	678 699	6 669	8 400	707 283
Akumuleeritud kulum	-844	-61 030	-86 101	-147 131	-1 731		-149 706
Jääkmaksumus	12 671	369 132	162 436	531 568	4 938	8 400	557 577

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	20 000	42 350

Transpordivahendid	20 000	40 000
Muud masinad ja seadmed		2 350
Kokku	20 000	42 350

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Swedbank Liising AS nr 01497361L	3 787	1 631	2 156	15.03.2025
Swedbank Liising AS nr 01424282L	2 706	2 495	211	30.01.2024
Swedbank Liising AS nr 01351837L	330	330		30.01.2023
Swedbank Liising AS nr 01497357L	936	936		30.03.2023
Swedbank Liising AS nr 01497358L	572	572		30.03.2023
Swedbank Liising AS nr 01536590L	24 065	6 613	17 452	30.06.2026
Swedbank Liising AS nr 01497667L	12 925	5 283	7 642	15.04.2025
Swedbank Liising AS nr 01527373L	36 984	18 216	18 768	30.12.2024
Coop Liising AS nr LR-2535	10 398	10 398		15.04.2023
Swedbank Liising nr 01523751L	79 517	20 342	59 175	30.09.2026
Swedbank Liising nr 01527372L	43 197	21 276	21 921	30.12.2024
Kapitalirendikohustised kokku	215 417	88 092	127 325	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Swedbank Liising AS nr 01497361L	5 339	1 552	3 787	15.03.2025
Swedbank Liising AS nr 01424282L	5 139	2 433	2 706	30.01.2024
Swedbank Liising AS nr 01351837L	4 210	3 880	330	30.01.2023
Swedbank Liising AS nr 01497357L	4 566	3 630	936	30.03.2023
Swedbank Liising AS nr 01497358L	2 791	2 219	572	30.03.2023
Swedbank Liising AS nr 01497359L	5 708	4 538	1 170	30.03.2023
Swedbank Liising AS nr 01497667L	17 852	4 927	12 925	15.04.2025
Swedbank Liising AS nr 01527373L	68 250	31 266	36 984	30.12.2024
Coop Liising AS nr LR-2535	16 978	6 480	10 498	15.04.2023
Kapitalirendikohustised kokku	130 833	60 925	69 908	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	206 346	189 988
Kokku	206 346	189 988

Swedbank Liising AS liisinguleping nr 01497359L lõpetati ennetähtaegselt 04.03.2022.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduskrediit	135 804	135 804			30.06.2023	
Lühiajalised laenud kokku	135 804	135 804				
Kapitalirendikohustised kokku	215 417	88 092	127 325			7
Laenukohustised kokku	351 221	223 896	127 325			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen ettevõtte omanikult	9 500	9 500			31.12.2022	
Lühiajalised laenud kokku	9 500	9 500				
Kapitalirendikohustised kokku	130 833	60 925	69 908			7
Laenukohustised kokku	140 333	70 425	69 908			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	531 568	287 895
Muud materiaalsed põhivarad	4 938	4 368
Kokku	536 506	292 263

Aprillis 2022 sõlmis OÜ Marico Metall Swedbank AS-ga arvelduskrediidilepingu limiidiga 150 000 eurot, mille tagatiseks on hüpoteek sõsarettevõttele Marico Holding OÜ kuuluvale kinnistule asukohaga Lekto, Londi küla, Valga vald, Valga maakond. Arvelduskrediidi lisatagatiseks on Maaelu Edendamise Sihtasutuse käendus, mille maht on 80% arvelduskrediidi summast.

Keskkonnaameti kasuks sõlmitud garantiilepingu tagatiseks on seatud kommerts pant Marico Metall OÜ vallasvarale. Seisuga 31.12.2022 oli garantiilepingu summa 7360 eurot.

Samasse kontserni kuuluva Marico Holding OÜ investeerimislaenu üheks tagatiseks on Marico Metall OÜ garantii summas 400 000 eurot. Seisuga 31.12.2022 oli Marico Holding OÜ investeerimislaenu põhiosamaksete jääk 446 191 eurot (2021: 494 952 eurot).

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	52 975	52 938	37	
Võlad töövõtjatele	6 855	6 855		
Võlad seotud osapooltele	59 686	59 686		18
Maksuvõlad	2 802	2 802		4
Saadud ettemaksed	1 336	1 336		
Kokku võlad ja ettemaksed	123 654	123 617	37	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	94 619	94 619		
Võlad töövõtjatele	7 526	7 526		
Võlad seotud osapooltele	31 934	31 934		18
Maksuvõlad	3 946	3 946		4
Saadud ettemaksed	14 597	14 597		
Kokku võlad ja ettemaksed	152 622	152 622		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 004 434	1 872 512
Läti	1 103 069	338 262
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 107 503	2 210 774
Kokku müügitulu	2 107 503	2 210 774
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	2 005 121	2 053 015
Transporditeenused	33 880	32 917
Ehitusmaterjalide müük	0	78 050
Ehitus- ja lammutusteenused	12 000	2 484
Muude kaupade ja teenuste müük	56 502	44 308
Kokku müügitulu	2 107 503	2 210 774

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	9 614	24 406
Tulu sihtfinantseerimisest	1 784	1 752
Traavid, viivised ja hüvitised	0	1 296
Muud	627	718
Kokku muud äritulud	12 025	28 172

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	1 207 867	1 231 578
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	47 143	66 772
Müügi eesmärgil ostetud teenused	8 359	8 030
Energia	41 261	45 326
Elektrienergia	2 638	2 347
Kütus	38 623	42 979
Transpordikulud	146 231	126 427
Üür ja rent	4 000	6 679
Tööjõurent	1 398	2 238
Jäätmete / materjalide utiliseerimine	271 200	114 365
Muud	5 498	5 811
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 732 957	1 607 226

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	2 424	2 400
Energia	17 141	7 092
Elektrienergia	1 646	313
Kütus	15 495	6 779
Mitmesugused bürookulud	87 687	75 035
Lähetuskulud	127	377
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 955	3 480
Transpordikulud	20 133	9 574
Muud	21 186	16 131
Kokku mitmesugused tegevuskulud	151 653	114 089

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	50 758	73 823
Sotsiaalmaksud	16 486	25 213
Kokku tööjõukulud	67 244	99 036
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	8
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	5	8

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Kahjum valuutakursi muutustest	75	267
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 831	1 672
Kahjum materiaalsete põhivarade mahakandmisest	0	8 775
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	729	4 688
Muud	1 025	213
Kokku muud ärikulud	4 660	15 615

Lisa 16 Intressitulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Intressitulu laenudelt	13 092	182	5,18
Muud intressitulud	0	1	
Kokku intressitulud	13 092	183	

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	4 751	0	8
Intressikulu kapitalirendilt	9 787	3 808	7
Maaelu Edendamise Sihtasutuse käendustasu	2 173	0	
Kokku intressikulud	16 711	3 808	

Maaelu Edendamise Sihtasutus tagab Swedbank AS arvelduskrediidi lepingust tulenevate panga nõuete täitmise 80% ulatuses laenu põhivõlgnevusest. Arvelduskrediidi leping sõlmiti 2022. a aprillis. Käenduse summa väheneb proportsionaalselt Marico Metall OÜ poolt laenu tagasi maksmisega. Bilansipäeva seisuga (31.12.2022) oli arvelduskrediidi saldo 135 804 eurot. Arvelduskrediidi lepingu lõpptähtaeg on 30.06.2023.

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaetevõtja nimetus	Marico Haldus OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emaetevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	8 433	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	16 909	82 652
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	15 765
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 485	10 640
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 827	109 057
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	9 500
Kokku laenukohustised	0	9 500
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	17 145	16 911
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	41 785	15 023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	756	0
Kokku võlad ja ettemaksed	59 686	31 934

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	362 385	180 935
Kokku nõuded ja ettemaksed	362 385	180 935

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja		11 370	11 370		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		354 358	173 423	180 935	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 565	55 758	32 100	26 223	182
Kokku antud laenud	2 565	421 486	216 893	207 158	182

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja		15 331	6 898	8 433	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	180 935	319 350	137 900	362 385	12 883
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	26 223	2 900	18 665	10 458	209
Kokku antud laenud	207 158	337 581	163 463	381 276	13 092

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		11 500	2 000	9 500
Kokku laenukohustised	0	11 500	2 000	9 500

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 500	9 500	0
Kokku laenukohustised	9 500	9 500	0

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	1 138	16		245	23	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	45 478	12 257		49 710	32 827	731
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		4 004		233	5 163	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		1 160	13 000	24 670	300	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 045				
Kokku müüdnud	46 616	22 482	13 000	74 858	38 313	731

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	145	76 347		268	50 630	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	246 251	224 171		181 658	99 680	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		5 430		1 458	2 790	2 378
Kokku ostetud	246 396	305 948		183 384	153 100	2 378

ANTUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2022	31.12.2021	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	400 000	400 000	28.02.2028
Kokku antud garantiid/tagatised	400 000	400 000	

SAADUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2022	31.12.2021	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	150 000		30.06.2023
Kokku saadud garantiid/tagatised	150 000		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	0	9 954

Antud garantiid ja tagatised

Marico Holding OÜ investeerimislaenu üheks tagatiseks on Marico Metall OÜ garantii summas 400 000 eurot. Marico Holding OÜ ja Marico Metall OÜ kuuluvad ühte kontserni (Marico Grupp).

Saadud garantiid ja tagatised

Aprillis 2022 sõlmis sõsarettevõtte OÜ Marico Metall Swedbank AS-ga arvelduskrediidilepingu limiidiga 150000 eurot, mille tagatiseks on hüpoteek sõsarettevõttele Marico Holding OÜ kuuluvale kinnistule asukohaga Lekto, Londi küla, Valga vald, Valga maakond.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.01.2025

Marico Metall OÜ (registrikood: 12245348) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	22.01.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Marico Metall OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Marico Metall OÜ lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet ning lühendatud raamatupidamise aastaaruande lisa, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet. Ülevaadatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see lühendatud raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise lühendatud raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusetöövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et lühendatud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Lühendatud raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusetöö käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusetöö käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusetöö põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et lühendatud raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistest osades õiglaselt Marico Metall OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Aleksei Kisseljov

Vandeaudiitori number 585

Lahendused Pluss KV OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 190

Pärnu mnt 142, Tallinn, Harju maakond, 11317

22.01.2025

Audiitorite digitaalallkirjad

Marico Metall OÜ (registrikood: 12245348) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI KISSELJOV	Vandeaudiitor	22.01.2025

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 088
Kokku	607 052
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	607 052
Kokku	607 052

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 964
Aruandeaasta kasum (kahjum)	112 088
Kokku	607 052
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	607 052
Kokku	607 052

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Prügilasse ladestamine või püsiv ladustamine	38321	EMTAK 2025	2005121	95.14%	Jah
Tavajäätmete kogumine	38111	EMTAK 2025	56502	2.68%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	EMTAK 2025	33880	1.61%	Ei
Lammutamine	43111	EMTAK 2025	12000	0.57%	Ei