

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 18.04.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: MARTERO OÜ

registrikood: 12269339

tänava/talu nimi, Taime tn 5-3

maja ja korteri number:

alev: Kohtla-Nõmme alev

vald: Kohtla-Nõmme vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 30503

telefon: +372 56927609

e-posti aadress: info@johviaura.ee, mario@baumeister.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Varud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Martero reg.nr. 12269339 on noor alustav ettevõtte, mis asutati aprillis 2012.

Firma asukohaks on Ida -Virumaa, Kohtla- Nõmme, Kaevanduspargi territoorium

Põhitegevusalaks on ümarpuidu töötlemine. Toodame nii männi- kui ka kuuse saematerjali vastavalt tellija soovidele.

Põhilisteks klientideks on kohalikud ehitus- ja tööstusliendid.

Martero OÜ suuremateks klientideks (kellega on ka koostöölepingud) on:

Katevara Grupp OÜ, AP Marant OÜ, Brevanor OÜ, Vanopal OÜ, antud firmad ostavad erinevate ristlõigetega ehitusliku saematerjali.

Kuna nimetatud firmad vajavad puitu põhiliselt ehituse tarbeks, seal aga vajatakse korraga väga erinevaid ristlõikeid, siis meie eeliseks ongi operatiivne tarne täpselt vajaminevate profiilide osas, mida suuremad pakkujad ei suuda tagada.

Meie tooraine pärineb RMK-lt ja erametsaomanikelt. Käivad läbirääkimised Venemaalt suure läbimõõduga palkide tarnimiseks, et saaks pakkuda suure ristlõikega saematerjali, mille tellimusi me ei suuda praegu rahuldada.

Lähiaastail on plaanis ehitada ka katlamaja, mis kütaks nii kuivatit, kui ka tööstushoonet tagamaks paremaid töötingimusi töötajatele. Samuti võimaldab see vääristada puidujäätmed kõige kasumlikumal viisil.

2013 aastal plaanime valmis saada ajutise puitkarkassil kuivati, mis lubab meil puitu kuivatada nõ. ehituskuivaks (18 – 20%).

Momendil ostab meie puidujäätmed (saepuru, pind) kokku kohalik ettevõtte AS REPO VABRIKUD.

:Plaanis on hakata hõõvelmaterjali ka eksportima, importides toorme Venemaalt, kus on meil koostööpartnerid.

Plaanide realiseerudes suudaksime oluliselt täita turu nõudmisi Kirde – Eesti üha laieneval ehitusturul, suurendada oma kasumlikkust, parendada töötingimusi ja luua vähemalt neli uut töökohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	18.04.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 549	0	2
Nõuded ja ettemaksed	7 523	0	3
Varud	5 550	0	
Kokku käibevara	15 622	0	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	351	0	6
Kokku põhivara	351	0	
Kokku varad	15 973	0	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 128	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	8 128	0	
Kokku kohustused	8 128	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 845	0	
Kokku omakapital	7 845	0	
Kokku kohustused ja omakapital	15 973	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	18.04.2012 - 31.12.2012	18.04.2012 - 18.04.2012	Lisa nr
Müügitulu	34 866	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 021	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 250	0	
Tööjõukulud	-1 744	0	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6	0	6
Ärikasum (kahjum)	7 845	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 845	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 845	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	18.04.2012 - 31.12.2012	18.04.2012 - 18.04.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 845	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6	0	6
Kokku korrigeerimised	6	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 023	0	
Varude muutus	-5 550	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 628	0	
Kokku rahavood äritegevusest	2 906	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-357	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-357	0	
Kokku rahavood	2 549	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 549	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 549	0	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
18.04.2012	2 500	-2 500		0
18.04.2012	2 500	-2 500		0
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 845	7 845
31.12.2012	2 500	-2 500	7 845	7 845

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MARTERO 2012. aasta 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

OÜ MARTERO kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Dividendide tulumaks - vastavalt juhendile RTJ 8 kajastatakse dividendide tulumaksu dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

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 finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320euro, 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.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- masinad ja seadmed 20% aastas

- arvutustehnika 20% aastas
- transpordivahendid 20% aastas
- tööriistad ja inventar 20% aastas

Maad ei amortiseerita.

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

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 5% aastas

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu, litsentsitasusid ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule moodustatakse reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	18.04.2012
Arvelduskontod	2 549	0
Kokku raha	2 549	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 326	3 326		
Nõue osaniku vastu	2 500	2 500		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 697	1 697		
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 523	7 523		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	778	
Üksikisiku tulumaks		110
Sotsiaalmaks		330
Kohustuslik kogumispension		20
Töötuskindlustusmaksed		34
Ettemaksukonto jääk	919	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 697	494

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	18.04.2012
Tooraine ja materjal	5 550	0
Kokku varud	5 550	0

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
Ostud ja parendused	357	357
Amortisatsioonikulu	-6	-6
31.12.2012		
Soetusmaksumus	357	357
Akumuleeritud kulum	-6	-6
Jääkmaksumus	351	351

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	208	208		
Võlad töövõtjatele	847	847		
Maksuvõlad	494	494		
Muud võlad	4 079	4 079		
Muud viitvõlad	4 079	4 079		
osakapital	2 500	2 500		
Kokku võlad ja ettemaksed	8 128	8 128		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	18.04.2012 - 31.12.2012	18.04.2012 - 18.04.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	34 866	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	34 866	0
Kokku müügitulu	34 866	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46731-Puidu ja puidu esmatööstustoodete hulgimüük	34 866	0
Kokku müügitulu	34 866	0

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	18.04.2012 - 31.12.2012	18.04.2012 - 18.04.2012
Palgakulu	1 315	0
Sotsiaalmaksud	429	0
Kokku tööjõukulud	1 744	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Töötasu on arvestatud 3 kuud, alates oktoobrist 2012 aastast.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatus koosneb ühest liikmest. 2012.a. juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2013

MARTERO OÜ (registrikood: 12269339) 18.04.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO TOOMING	Juhatuse liige	28.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 845
Kokku	7 845

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 845
Kokku	7 845

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	34866	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Mägi	37708232246	Taime tänav 7-2, Kohtla-Nõmme alev, Kohtla-Nõmme vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56927609
E-posti aadress	info@johviaura.ee
E-posti aadress	mario@baumeister.ee