

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.03.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärimimi: Marico Metall OÜ

registrikood: 12245348

tänava/talu nimi, Narva mnt 63
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10152

e-posti aadress: info@marico.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	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Marico Metall on asutatud aastal 07. märtsil 2012. aastal. Peamiseks tegevusalaks on jäätmekäitlus. Majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril. Esimese majandusaasta pikkuseks oli 9 kuud.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaasta müügitulu oli 98,4 tuhat eurot. Aruandeaasta ärikulud 96,6 tuhat eurot, muud tegevuskulud 0,8 tuhat eurot ja kulumit arvestati materiaaletelt põhivaradelt 0,4 tuhat eurot. Seisuga 31. detsember 2012 oli bilansimaht 77,0 tuhat eurot. Majandusaasta kasum oli 0,3 tuhat eurot.

Personal

Osaühingu juhatuses on kaks liiget, aruandeaastal juhatusele tasusid ei arvestatud ega makstud. Palgatööjõudu ei kasutatud.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

Järgneval majandusaastal jätkatakse põhitegevusalal. Peamiseks finantseesmärgiks müügikäibe kasv 400 - 500 tuhande euroni 2013. majandusaasta lõpuks. Teine eesmärk on viia ettevõtte tegevus efektiivsemaks ning lõpetada 2013. majandusaasta kasumis.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	07.03.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 781	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	12 292	0	3
Varud	21 765	0	
Kokku käibevara	43 838	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	33 210	0	5
Kokku põhivara	33 210	0	
Kokku varad	77 048	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	43 060	0	6
Võlad ja ettemaksed	12 636	0	7
Kokku lühiajalised kohustused	55 696	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 550	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	18 550	0	
Kokku kohustused	74 246	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	302	0	
Kokku omakapital	2 802	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	77 048	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	07.03.2012 - 31.12.2012	07.03.2012 - 07.03.2012	Lisa nr
Müügitulu	98 414	0	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-85 110	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-11 529	0	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-444	0	5
Muud ärikulud	-755	0	
Ärikasum (kahjum)	576	0	
Finantstulud ja -kulud	-274	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	302	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	302	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	07.03.2012 - 31.12.2012	07.03.2012 - 07.03.2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	576	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	444	0	5
Kokku korrigeerimised	444	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-12 292	0	
Varude muutus	-21 765	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 636	0	
Muud rahavood äritegevusest	-140	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-20 541	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-33 654	0	5
Antud laenud	15 600	0	
Antud laenude tagasimaksed	-15 500	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 554	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	86 043	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-23 465	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-968	0	
Makstud intressid	-234	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	2 500	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	61 376	2 500	
Kokku rahavood	7 281	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 281	2 500	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 781	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.03.2012	2 500		2 500
07.03.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		302	302
31.12.2012	2 500	302	2 802

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marico Metall OÜ 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. Majandustehingud on kirjendatud soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Marico Metall OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke pangas (jooksevkontot ja tähtajalist hoiust). Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatel 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasusse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustused

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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi

kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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.

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 maksumääraga 21/79 netotodividendidena väljamakstud summalt.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid osanikuga, juhatuse liikmega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust.

Suhetes seotud osapooltega lähtutakse hea äritava põhimõtetest. Lepingute tingimused lepitakse kokku osapoolte vaheliste läbirääkimiste käigus nii, et need rahuldaksid kõiki osapooli.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

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 nende seotud tulusid.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	07.03.2012
Sularaha kassas	9 629	0
Arvelduskontod	152	2 500
Kokku raha	9 781	2 500

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 914	2 914			
Ostjatelt laekumata arved	2 914	2 914			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 231	9 231			4
Muud nõuded	147	147			
Viitlaekumised	147	147			
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 292	12 292			

	07.03.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	0	0			
Ostjatelt laekumata arved	0	0			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0			
Muud nõuded	0	0			
Viitlaekumised	0	0			
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0			

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		07.03.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	9 231	0	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 231			

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
07.03.2012			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
07.03.2012			
Soetusmaksumus	0	0	
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	0	0	
Ostud ja parendused	33 654	33 654	33 654
Amortisatsioonikulu	-444	-444	-444
31.12.2012			
Soetusmaksumus	33 654	33 654	33 654
Akumuleeritud kulum	-444	-444	-444
Jääkmaksumus	33 210	33 210	33 210

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Omanik	21 980	21 980		
Eraettevõtte	21 080	21 080		
Lühiajalised laenud kokku	43 060	43 060		
Kapitalirendikohustused kokku	18 550	0	18 550	
Laenukohustused kokku	61 610	43 060	18 550	

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	11 636	11 636		
Saadud ettemaksed	1 000	1 000		
Tulevaste perioodide tulud	1 000	1 000		
Kokku võlad ja ettemaksed	12 636	12 636		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	07.03.2012 - 31.12.2012	07.03.2012 - 07.03.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	67 381	0
Läti	31 033	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	98 414	0
Kokku müügitulu	98 414	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäätmekäitlus	98 414	0
Kokku müügitulu	98 414	0

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	07.03.2012 - 31.12.2012	07.03.2012 - 07.03.2012
Tooraine ja materjal	74 778	0
Transpordikulud	999	0
Muud	9 333	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	85 110	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	07.03.2012 - 31.12.2012	07.03.2012 - 07.03.2012
Üür ja rent	1 909	0
Energia	92	0
Elektrienergia	92	0
Mitmesugused bürookulud	1 895	0
Koolituskulud	398	0
Muud	7 235	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 529	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Marico Metell OÜ-l ei kasutanud aruandeaastal palgatööjõudu, töötasusid ei arvestatud ega makstud välja.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		07.03.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	21 980	0	0

Juhatusel liikmele töötasu ei arvestatud ega makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2013

Marico Metall OÜ (registrikood: 12245348) 07.03.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RICARDO BORTKEVITŠ	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Aruandeaasta kasum (kahjum)	302
Kokku	302

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tavajäätmete töötlus ja kõrvaldus	38211	98414	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marico Invest OÜ	12085964	Narva mnt 63, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1250 EUR
Marko Mägi	38704125718		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@marico.ee