

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Marico Metall OÜ

registrikood: 12245348

tänavatänu nimi, Tornimäe tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	12
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Marico Metall on asutatud aastal 07. märtsil 2012. aastal. Peamiseks tegevusalaks on jäätmekäitlus. Majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaasta müügitulu oli 484,1 tuhat eurot. Aruandeaasta ärikulud 444,2 tuhat eurot, muud tegevuskulud 0,2 tuhat eurot ja kulumit arvestati materiaaletelt põhivaradelt 12,3 tuhat eurot. Seisuga 31. detsember 2013 oli bilansimaht 95,8 tuhat eurot. Majandusaasta kasum oli 24,9 tuhat eurot.

Personal

Osaühingu juhatuses on kaks liiget, aruandeaastal juhatusele tasusid ei arvestatud ega makstud. Palgakulu oli 1,8 tuh eurot.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2014.aastal on eesmärk säilitada turupositsioon.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 692	9 781	2
Nõuded ja ettemaksed	9 806	12 292	3
Varud	46 451	21 765	
Kokku käibevara	74 949	43 838	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	20 853	33 210	5
Kokku põhivara	20 853	33 210	
Kokku varad	95 802	77 048	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	53 970	43 060	6
Võlad ja ettemaksed	3 484	12 636	7
Kokku lühiajalised kohustused	57 454	55 696	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	10 641	18 550	6
Kokku pikaajalised kohustused	10 641	18 550	
Kokku kohustused	68 095	74 246	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	302	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 905	302	
Kokku omakapital	27 707	2 802	
Kokku kohustused ja omakapital	95 802	77 048	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	07.03.2012 - 31.12.2012	Lisa nr
Müügitulu	484 066	98 414	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-418 735	-85 110	9
Mitmesugused tegevuskulud	-25 528	-11 529	10
Tööjõukulud	-1 725	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 357	-444	
Muud ärikulud	-217	-755	
Kokku ärikasum (-kahjum)	25 504	576	
Intressikulud	-648	0	
Muud finantstulud ja -kulud	49	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 905	576	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 905	576	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	07.03.2012 - 31.12.2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	25 504	576
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 357	444
Kokku korrigeerimised	12 357	444
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 486	-12 292
Varude muutus	-24 686	-21 765
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-9 152	12 636
Muud rahavood äritegevusest	510	-140
Kokku rahavood äritegevusest	7 019	-20 541
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-33 654
Antud laenud	-33 600	15 600
Antud laenude tagasimaksed	25 200	-15 500
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-8 400	-33 554
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	102 185	86 043
Saadud laenude tagasimaksed	-91 245	-23 465
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-968
Makstud intressid	-648	-234
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 292	61 376
Kokku rahavood	8 911	7 281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 781	2 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 911	7 281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 692	9 781

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.03.2012	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		302	302
31.12.2012	2 500	302	2 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)		24 905	24 905
31.12.2013	2 500	25 207	27 707

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marico Metall OÜ 2013. 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 otstarbekohasesse 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.

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 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.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	18 692	9 781

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 306	1 306
Muud nõuded	8 500	8 500
Laenunõuded	8 500	8 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 806	9 806
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 914	2 914
Ostjatelt laekumata arved	2 914	2 914
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 231	9 231
Muud nõuded	147	147
Viitlaekumised	147	147
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 292	12 292

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	633		9 231	0
Üksikisiku tulumaks		72		
Sotsiaalmaks		212		
Töötuskindlustusmaksed		19		
Ettemaksukonto jääk	673			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 306	303	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	
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
Amortisatsioonikulu	-12 357	-12 357	-12 357
31.12.2013			
Soetusmaksumus	33 210	33 210	33 210
Akumuleeritud kulum	-12 357	-12 357	-12 357
Jääkmaksumus	20 853	20 853	20 853

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	7 650	7 650		
Laen eraisikult	46 320	46 320		
Lühiajalised laenud kokku	53 970	53 970		
Kapitalirendikohustused kokku	10 641		10 641	
Laenukohustused kokku	64 611	53 970	10 641	

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	21 980	21 980		
Laen eraettevõttelt	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)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 903	2 903		
Võlad töövõtjatele	278	278		
Maksuvõlad	303	303		
Kokku võlad ja ettemaksed	3 484	3 484		

	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)

	2013	07.03.2012 - 31.12.2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	484 066	67 381
Eesti	0	31 033
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	484 066	98 414
Kokku müügitulu	484 066	98 414
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäätmekäitlus	484 066	98 414
Kokku müügitulu	484 066	98 414

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	07.03.2012 - 31.12.2012
Tooraine ja materjal	406 784	74 778
Transpordikulud	0	999
Muud	11 951	9 333
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	418 735	85 110

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	07.03.2012 - 31.12.2012
Üür ja rent	3 261	1 909
Energia	9 665	92
Elektrienergia	736	92
Kütus	8 929	0
Mitmesugused bürookulud	0	1 895
Koolituskulud	0	398
jooksev remont	2 832	0
Muud	9 770	7 235
Kokku mitmesugused tegevuskulud	25 528	11 529

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	07.03.2012 - 31.12.2012
Palgakulu	1 417	0
Sotsiaalmaksud	299	0
töötuskindlustus kulud	9	0
Kokku tööjõukulud	1 725	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 650	0	21 980

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2014

Marico Metall OÜ (registrikood: 12245348) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RICARDO BORTKEVITŠ	Juhatuse liige	10.07.2014
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	22.07.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 905
Kokku	25 207

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tavajäätmete töötlus ja kõrvaldus	38211	484066	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@marico.ee