

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

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, info@martero.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 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

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.

Põhiliisteks klientideks on kohalikud ehitus- ja tööstusliendid.

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

Katevara Grupp OÜ, Remeksi Keskus AS, Vesboard 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.

2015 aastal plaanime valmis saada ajutise puitkarkassil kuivati, mis lubab meil puitu kuivatada nõ. ehituskuivaks (10 – 15%).

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)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 258	20	2
Nõuded ja ettemaksed	2 651	2 562	3
Varud	4 100	4 100	4
Kokku käibevara	8 009	6 682	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 000	7 279	6
Kokku põhivara	7 000	7 279	
Kokku varad	15 009	13 961	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 596	5 549	7
Kokku lühiajalised kohustused	5 596	5 549	
Kokku kohustused	5 596	5 549	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 412	7 845	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 001	567	
Kokku omakapital	9 413	8 412	
Kokku kohustused ja omakapital	15 009	13 961	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	32 774	112 198	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-23 328	-70 665	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 148	-33 986	
Tööjõukulud	0	-6 850	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-72	-72	6
Muud ärikulud	-232	-46	
Kokku ärikasum (-kahjum)	994	579	
Intressikulud	0	-12	
Muud finantstulud ja -kulud	7	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 001	567	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 001	567	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	994	579
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	72	72
Kasum (kahjum) põhivara müügist	207	0
Kokku korrigeerimised	279	72
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-89	4 961
Varude muutus	0	1 450
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	47	-2 579
Laekunud intressid	7	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 238	4 483
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-7 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-7 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	0	-12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-12
Kokku rahavood	1 238	-2 529
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20	2 549
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 238	-2 529
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 258	20

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	-2 500	7 845	7 845
Aruandeaasta kasum (kahjum)			567	567
31.12.2013	2 500	-2 500	8 412	8 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 001	1 001
31.12.2014	2 500	-2 500	9 413	9 413

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MARTERO 2014. 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 vähendamisenä.

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, määrates 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 akumulieeritud 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

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.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	1 258	20

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	74	74
Ostjatelt laekumata arved	74	74
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	77	77
osakapital	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 651	2 651
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	62	62
osakapital	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 562	2 562

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	4 100	4 100
Kokku varud	4 100	4 100

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		177	19	
Intress				8
Ettemaksukonto jääk	77		43	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	77	177	62	8

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2012			
Soetusmaksumus		357	357
Akumuleeritud kulum		-6	-6
Jääkmaksumus		351	351
Ostud ja parendused	7 000		7 000
Amortisatsioonikulu		-72	-72
31.12.2013			
Soetusmaksumus	7 000	357	7 357
Akumuleeritud kulum		-78	-78
Jääkmaksumus	7 000	279	7 279
Amortisatsioonikulu		-279	-279
31.12.2014			
Soetusmaksumus	7 000	357	7 357
Akumuleeritud kulum		-357	-357
Jääkmaksumus	7 000	0	7 000

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	979	979
Maksuvõlad	177	177
Muud võlad	1 940	1 940
Muud viitvõlad	1 940	1 940
osakapital	2 500	2 500
Kokku võlad ja ettemaksed	5 596	5 596
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	460	460
Maksuvõlad	8	8
Muud võlad	2 581	2 581
Muud viitvõlad	2 581	2 581
osakapital	2 500	2 500
Kokku võlad ja ettemaksed	5 549	5 549

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	32 774	112 198
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	32 774	112 198
Kokku müügitulu	32 774	112 198
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46731-Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	32 774	112 198
Kokku müügitulu	32 774	112 198

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	0	5 198
Sotsiaalmaksud	0	1 652
Kokku tööjõukulud	0	6 850
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatus koosneb ühest liikmest. 2014.a. juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2015

MARTERO OÜ (registrikood: 12269339) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO TOOMING	Juhatuse liige	13.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 001
Kokku	9 413

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 412
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 001
Kokku	9 413

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	32774	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaanus Mägi	37708232246	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	info@martero.ee