

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Marico Metall OÜ

registrikood: 12245348

tänava/talu nimi, Tornimäe tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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
Aruande allkirjad	15

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 454,2 tuhat eurot. Aruandeaasta ärikulud 388,9 tuhat eurot, muud tegevuskulud 0,3 tuhat eurot ja kulumit arvestati materiaaletelt põhivaradelt 13,4 tuhat eurot. Seisuga 31. detsember 2014 oli bilansimaht 74,6 tuhat eurot. Majandusaasta kasum oli 6,7 tuhat eurot.

Personal

Osaühingu juhatuses on kaks liiget, aruandeaastal juhatusele tasusid ei arvestatud ega makstud. Palgakulu oli 13,6 tuh eurot.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2015.aastal jätkatakse tegevust samal tegevusalal. Eesmärk säilitada turupositsioon.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 804	18 692	2
Nõuded ja ettemaksed	1 977	9 806	3
Varud	55 195	46 451	
Kokku käibevara	59 976	74 949	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 655	20 853	5
Kokku põhivara	14 655	20 853	
Kokku varad	74 631	95 802	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	32 150	53 970	6
Võlad ja ettemaksed	8 031	3 484	7
Kokku lühiajalised kohustused	40 181	57 454	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	10 641	6
Kokku pikaajalised kohustused	0	10 641	
Kokku kohustused	40 181	68 095	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 207	302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 743	24 905	
Kokku omakapital	34 450	27 707	
Kokku kohustused ja omakapital	74 631	95 802	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	454 234	484 066	8
Muud äritulud	945	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-388 869	-418 735	9
Mitmesugused tegevuskulud	-30 382	-25 528	10
Tööjõukulud	-13 617	-1 725	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 493	-12 357	
Muud ärikulud	-1 184	-217	
Kokku ärikasum (-kahjum)	7 634	25 504	
Intressikulud	-891	-648	
Muud finantstulud ja -kulud	0	49	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 743	24 905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 743	24 905	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 634	25 504	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 493	12 357	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-945	0	
Kokku korrigeerimised	12 548	12 357	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 829	2 486	
Varude muutus	-8 744	-24 686	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 547	-9 152	
Muud rahavood äritegevusest	0	510	
Kokku rahavood äritegevusest	23 814	7 019	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-50 875	0	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	44 526	0	
Antud laenud	0	-33 600	
Antud laenude tagasimaksed	0	25 200	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 349	-8 400	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	123 900	102 185	
Saadud laenude tagasimaksed	-150 936	-91 245	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 426	0	
Makstud intressid	-891	-648	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-33 353	10 292	
Kokku rahavood	-15 888	8 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 692	9 781	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 888	8 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 804	18 692	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 500	302	2 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)		24 905	24 905
31.12.2013	2 500	25 207	27 707
Aruandeaasta kasum (kahjum)		6 743	6 743
31.12.2014	2 500	31 950	34 450

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marico Metall OÜ 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. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	2 804	18 692

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 343	1 343
Muud nõuded	634	634
Laenunõuded	634	634
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 977	1 977
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 343		633	
Üksikisiku tulumaks		122		72
Sotsiaalmaks		797		212
Kohustuslik kogumispension		23		
Töötuskindlustusmaksed		42		19
Ettemaksukonto jääk			673	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 343	984	1 306	303

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
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
Ostud ja parendused	50 875	50 875	50 875
Amortisatsioonikulu	-13 121	-13 121	-13 121
Müügid	-43 952	-43 952	-43 952
31.12.2014			
Soetusmaksumus	40 578	40 578	40 578
Akumuleeritud kulum	-25 923	-25 923	-25 923
Jääkmaksumus	14 655	14 655	14 655

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	43 952	
Transpordivahendid	43 952	
Kokku	43 952	

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraisikult	22 294	22 294		
Laen eraettevõttelt	4 640	4 640		
Lühiajalised laenud kokku	26 934	26 934		
Kapitalirendikohustused kokku	5 216	5 216		
Laenukohustused kokku	32 150	32 150		

	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	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 981	5 981
Võlad töövõtjatele	517	517
Maksuvõlad	984	984
Saadud ettemaksed	549	549
Kokku võlad ja ettemaksed	8 031	8 031

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 903	2 903
Võlad töövõtjatele	278	278
Maksuvõlad	303	303
Kokku võlad ja ettemaksed	3 484	3 484

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	318 287	484 066
Läti	135 947	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	454 234	484 066
Kokku müügitulu	454 234	484 066
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäätmekäitlus	454 234	484 066
Kokku müügitulu	454 234	484 066

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	356 677	406 784
Transpordikulud	6 666	0
Tehnika varuosad	7 360	0
Muud	18 166	11 951
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	388 869	418 735

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	2 685	3 261
Energia	12 590	9 665
Elektrienergia	736	736
Kütus	11 854	8 929
Mitmesugused bürookulud	547	0
Koolituskulud	827	0
jooksev remont	3 472	2 832
Muud	10 261	9 770
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 382	25 528

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	10 055	1 417
Sotsiaalmaksud	4 197	299
Töötuskindlustus kulud	100	9
Kokku tööjõukulud	14 352	1 725
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Marico Metall OÜ (registrikood: 12245348) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RICARDO BORTKEVITŠ	Juhatuse liige	03.11.2015
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	05.11.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	25 207
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 743
Kokku	31 950

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tavajäätmete töötlus ja kõrvaldus	38211	454234	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