

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

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

postisihthnumber: 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 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Martero reg.nr. 12269339 on noor alustav ettevõte, 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 tööstuskiendid.

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

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.

2016 aastal plaanime valmis saada ajutise puitkarkassil kuivati, mis lubab meil puitu kuivatada nõ. ehituskuivaks (10 – 15%).

: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)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 078	1 258	2
Nõuded ja ettemaksed	6 229	2 651	3.5
Varud	0	4 100	
Kokku käibevara	15 307	8 009	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	9 540	7 000	6
Kokku põhivara	9 540	7 000	
Kokku varad	24 847	15 009	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	150	0	7
Võlad ja ettemaksed	5 365	5 596	8
Kokku lühiajalised kohustused	5 515	5 596	
Kokku kohustused	5 515	5 596	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 413	8 412	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 919	1 001	
Kokku omakapital	19 332	9 413	
Kokku kohustused ja omakapital	24 847	15 009	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	39 792	32 774	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-21 670	-23 328	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 617	-8 148	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-510	-72	6
Muud ärikulud	-76	-232	
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 919	994	
Muud finantstulud ja -kulud	0	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 919	1 001	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 919	1 001	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	9 919	994	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	510	72	6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	207	
Kokku korrigeerimised	510	279	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 578	-89	
Varude muutus	4 100	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-81	47	
Laekunud intressid	0	7	
Kokku rahavood äritegevusest	10 870	1 238	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 050	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 050	0	
Kokku rahavood	7 820	1 238	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 258	20	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 820	1 238	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 078	1 258	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 919	9 919
31.12.2015	2 500	-2 500	19 332	19 332

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MARTERO 2015. 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, 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	9 078	1 258

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 195	3 195	
Ostjatelt laekumata arved	3 195	3 195	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	534	534	5
osakapital	2 500	2 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 229	6 229	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	0	4 100
Kokku varud	0	4 100

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	501			177
Erisoodustuse tulumaks		18		0
Ettemaksukonto jääk	33		77	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	534	18	77	177

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
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
Ostud ja parendused		3 050	3 050		3 050
Amortisatsioonikulu		-510	-510		-510
31.12.2015					
Soetusmaksumus	7 000	3 050	3 050	357	10 407
Akumuleeritud kulum		-510	-510	-357	-867
Jääkmaksumus	7 000	2 540	2 540	0	9 540

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Tetaro Grupp OÜ	150	150			eur	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	150	150				
Laenukohustused kokku	150	150				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Tetaro Grupp OÜ	0	0				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 847	2 847	
Maksuvõlad	18	18	5
osakapital	2 500	2 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 365	5 365	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
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	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	39 792	32 774
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	39 792	32 774
Kokku müügitulu	39 792	32 774
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46731-Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	39 792	32 774
Kokku müügitulu	39 792	32 774

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatus koosneb ühest liikmest. 2015.a. juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

MARTERO OÜ (registrikood: 12269339) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO TOOMING	Juhatuse liige	28.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 919
Kokku	19 332

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 413
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 919
Kokku	19 332

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	39792	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mario Tooming	38211202258	Amula küla, Kohtla vald, Ida-Viru maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

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