

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Maralle

registrikood: 10540967

tänavatalu nimi, Mäepealse 2
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 5130100, +372 5017173

e-posti aadress: suitslepp@neti.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tulud, kulud ja kasum

2015. aastal moodustas OÜ Maralle müügitulu 15 641 eurot, mis saadi veokite renditeenuseosutamisest Eesti Vabariigis (Veokite rentimine ja kasutusrent 77121).

OÜ Maralle lõpetas majandusaasta 2 773 eurose kahjumiga.

Investeeringud

Aruandeperioodil materiaalsesse põhivarasse ei investeeritud.

Personal

2015. aastal töötajaid ei olnud ja ettevõtte juhatusel töötasu aruandeaastal ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Maralle põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on kasumi teenimine ja investeeringute kaitsmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	7 413	4 558	
Nõuded ja ettemaksed	86 588	85 312	
Kokku käibevara	94 001	89 870	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	134 176	134 176	
Materiaalne põhivara	66 289	78 295	4
Kokku põhivara	200 465	212 471	
Kokku varad	294 466	302 341	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 580	5 447	
Võlad ja ettemaksed	36 109	35 764	
Kokku lühiajalised kohustused	41 689	41 211	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	214 795	220 375	
Kokku pikaajalised kohustused	214 795	220 375	
Kokku kohustused	256 484	261 586	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	10 224	10 224	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 275	34 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 773	-3 991	
Kokku omakapital	37 982	40 755	
Kokku kohustused ja omakapital	294 466	302 341	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	15 641	7 631	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 649	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 383	-5 581	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 006	-7 803	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-4 397	-5 753	
Intressikulud	-810	-694	
Muud finantstulud ja -kulud	2 434	2 456	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 773	-3 991	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 773	-3 991	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-4 397	-5 753
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 006	7 803
Muud korrigeerimised	2 434	2 385
Kokku korrigeerimised	14 440	10 188
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 276	-3 207
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	345	6 998
Kokku rahavood äritegevusest	9 112	8 226
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-6 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	15 000
Saadud laenude tagasimaksed	0	-8 000
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 447	-10 777
Makstud intressid	-810	-694
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 257	-4 471
Kokku rahavood	2 855	-2 245
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 558	6 803
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 855	-2 245
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 413	4 558

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	10 224	256	34 266	44 746
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 991	-3 991
31.12.2014	10 224	256	30 275	40 755
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 773	-2 773
31.12.2015	10 224	256	27 502	37 982

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maralle raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Finantsaruandluse Standarditele (International Financial Reporting Standards).

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Majandusaasta algab 01. jaanuar 2015. ja lõppeb 31. detsember 2015.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas, pangas ja pangadeposiite.

Finantsinvesteeringud

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidus- ja tütarettevõtete aktsiad ning osad ja muud pikemaks perioodiks kui üks aasta soetatud väärtpaberid on bilansis kajastatud pikaajaliste finantsinvesteeringutena.

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle omatakse olulist mõju. Olulist mõju eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusega aktsiatest või osakapitalist.

Investeeringud sidusettevõtetesse on bilansis kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel.

Jooksvad hooldus- ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-5 aastat
Muu materiaalne põhivara	10 aastat

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 müügis kajastatakse teenuse osutamise järel või juhul kui teenust osutakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Maralle aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke
2. tegev- ja kõrgemat juhtkonda
3. eespool loetud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	346	890	0
Ettemaksukonto jääk	1		48	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	346	938	0

Lisa 3 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2015					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2014	31.12.2015
11070630	Betoonimeister AS	Eesti	Tsementbetooni tootmine ja müük	25.26	25.26

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon	
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2015
Betoonimeister AS	134 176
Kokku	

Investeeringud sidusettevõtetesse on kajastatud bilansis soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	17 090	32 178	49 268
Akumuleeritud kulum	-17 090	-3 330	-20 420
Jääkmaksumus	0	28 848	28 848
Ostud ja parendused	57 250	0	57 250
Amortisatsioonikulu	-4 685	-3 118	-7 803
31.12.2014			
Soetusmaksumus	57 250	32 178	89 428
Akumuleeritud kulum	-4 685	-6 448	-11 133
Jääkmaksumus	52 565	25 730	78 295
Amortisatsioonikulu	-8 888	-3 118	-12 006
31.12.2015			
Soetusmaksumus	57 250	32 178	89 428
Akumuleeritud kulum	-13 573	-9 566	-23 139
Jääkmaksumus	43 677	22 612	66 289

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Liising AS	35 027	5 580	29 447
Kapitalirendikohustused kokku	35 027	5 580	29 447

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
SEB Liising AS	40 474	5 447	35 027
Kapitalirendikohustused kokku	40 474	5 447	35 027

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	39 078	46 766
Kokku	39 078	46 766

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	85 845	0	83 411	0

Raamatupidamiskohustustlane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

OÜ Maralle (registrikood: 10540967) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALLE SUITSLEPP	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 773
Kokku	27 502
Jaotamine	
Kokku	27 502

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	15641	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kalle Suitslepp	35612210347		7668 EUR
Maret Suitslepp	45802230353		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017173
Mobiiltelefon	+372 5130100
E-posti aadress	suitslepp@neti.ee