

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing Maksmi

registrikood: 10194985

tänavatalu nimi, Peterburi tee 46
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5059547, +372 6139807

faks: +372 6139808

e-posti aadress: info@maksmi.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Turustuskulud	18
Lisa 17 Üldhalduskulud	18
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Muud ärikulud	19
Lisa 20 Intressikulud	19
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 22 Tulumaks	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva	20
Lisa 25 Tegevuse jätkuvus	20
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

Sissejuhatus.

2015. aastal oli meie firmal kahjum sest et vähenemas liiklus raudteel ja langus kogumahus ehituse finantseerimiseks ja remonditööd raudteel. Sel aastal on olukord paranenud meie sigmentis. 2016. aastal Maksmi OÜ tegid kõik endast oleneva, et suurenes müügiimahud ja turuosa.

Tulud, kulud ja kasum.

2015. aastal moodustas OÜ Maksmi müügitulu 2 365 279 euro. Sellest raudtee pealisehitusmaterjalide müük oli 2 322 916 euro, muud teenusede osutamine on 42 363 euro. OÜ Maksmi müügitulust moodustas 59% Eestis, 26% Leedus, 1% Saksamaas ja 14% Lätis. OÜ Maksmi brutokasumiks kujunes 265 545 euro, mis on 22,96% vahem kui eelmisel aastal. Üldhalduskulud olid 383 134 euro, mis on 13% suurem kui eelmisel aastal, turustuskulud 54 457 euro, mis on 8,68% vahem kui 2014.a. Ettevõtte 2015. aasta kahjum moodustas 145 683 euro.

Peamised Finantssuhtarvud.

	2015	2014
Müügitulu eurodes	2365279	3140722
Käibe kasv	-24,68%	-29,24%
Brutokasumi määr %	11,23%	10,97%
Puhaskasum eurodes	-145683	-86384
Kasumi kasv %	-68,65%	-419,22%
Puhasrentaablus ROS %	-6,16%	-2,75%
Maksuvõime kordaja	0,998	1,28
Omakapitali osakaal %	6,93%	27,47%
Varade puhasrentaablus ROA %	-25,95%	-11,95%
Omakapitali puhasrentaablus ROE %	-374,28%	-43,49%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Käibe kasv (%) = (müügitulu 2015 – müügitulu 2014) / müügitulu 2014 x 100
- Brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu x 100
- Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2015 – puhaskasum 2014) / puhaskasum 2014 x 100
- Puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100
- Maksuvõime kordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- Omakapitali osakaal (%) = omakapital / bilansimaht x 100
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Investeeringud.

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 6985 euro.

Personal.

OÜ Maksmi keskmine töötajate arv majandusaastal oli 12 töötajat. 2015. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 228972 euro, mis on umbes 15,04% suurem kui 2014.a. OÜ Maksmi juhatuse liige tasu oli 6 384 euro.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks.

OÜ Maksmi põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni suurendamine Leedu ja Läti turgudel.

Maksmi OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	52	74 381	2
Nõuded ja ettemaksed	159 564	211 592	3
Varud	291 498	287 473	5
Kokku käibevara	451 114	573 446	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	110 200	149 427	7
Kokku põhivara	110 200	149 427	
Kokku varad	561 314	722 873	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	244 420	262 540	9
Võlad ja ettemaksed	207 591	184 342	10
Kokku lühiajalised kohustused	452 011	446 882	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	70 380	77 385	9
Kokku pikaajalised kohustused	70 380	77 385	
Kokku kohustused	522 391	524 267	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	63 900	63 900	12
Kohustuslik reservkapital	6 390	6 390	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 316	214 700	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-145 683	-86 384	
Kokku omakapital	38 923	198 606	
Kokku kohustused ja omakapital	561 314	722 873	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	2 365 279	3 140 722	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 099 734	-2 796 035	15
Brutokasum (-kahjum)	265 545	344 687	
Turustuskulud	-54 457	-64 203	16
Üldhalduskulud	-383 134	-339 072	17
Muud äritulud	53 156	3 774	14
Muud ärikulud	-5 295	-6 008	19
Ärikasum (kahjum)	-124 185	-60 822	
Intressikulud	-16 525	-11 046	20
Muud finantstulud ja -kulud	-1 473	-693	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-142 183	-72 561	
Tulumaks	-3 500	-13 823	22
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-145 683	-86 384	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-124 185	-60 822	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	50 980	43 349	7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-10 780	0	14
Kokku korrigeerimised	40 200	43 349	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	51 528	196 953	3
Varude muutus	-4 025	24 352	5
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 249	-133 005	10
Makstud ettevõtte tulumaks	-3 500	-13 823	22
Kokku rahavood äritegevusest	-16 733	57 004	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-6 985	-15 188	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	13 131	0	
Antud laenud	-72 495	0	
Antud laenude tagasimaksed	72 995	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 646	-15 188	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	423 415	339 050	
Saadud laenude tagasimaksed	-424 306	-250 868	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-4 772	31 346	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-26 581	-24 543	
Makstud intressid	-16 525	-11 046	
Makstud dividendid	-14 000	-52 000	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-62 769	31 939	
Kokku rahavood	-72 856	73 755	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 381	1 319	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-72 856	73 755	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 473	-693	21
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	52	74 381	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	63 900	6 390	266 700	336 990
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-86 384	-86 384
Makstud dividendid	0	0	-52 000	-52 000
31.12.2014	63 900	6 390	128 316	198 606
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-145 683	-145 683
Makstud dividendid	0	0	-14 000	-14 000
31.12.2015	63 900	6 390	-31 367	38 923

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Maksmi 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Maksmi OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutapõhised tehingud arvestatakse Eurodes tehingu päeval kehtiva valuutakursiga. Bilansis hinnatakse välisvaluutapõhised rahalised varad ja kohustused ümber Eurodesse bilansipäeval kehtiva valuutakursiga. Ümberhindamisest saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Võlad tarnijatele ja mitmesugused muud võlad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Kohustuste summad, mille tasumise tähtaeg saabub hiljem kui 12 kuu pärast, on kajastatud pikaajalise kohustusena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 euro. Varad, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10
Arvutid ja arvuti süsteemid	5
Muud masinad ja seadmed	5-10
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Finantskohustused

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

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Ettevõtte kajastab finantskohustust bilansis siis, kui ettevõttest saab instrumendi lepinguline osapool. Ettevõtte eemaldab finantskohustuse bilansist siis, kui see on kustutatud (kohustus on täidetud, tühistatud või aegunud).

Tavapärastes turutingimustes toimuvaid finantsvara oste ja müüke kajastatakse ja nende kajastamine lõpetatakse, kasutades väärtuspäevapõhist arvestust.

Kohustuslik reservkapital

Maksmi OÜ Põhikiri alusel osaühingu reservkapitaali suurus on 10% osakapitali suurusest.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt 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.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

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 20/80 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.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasned dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades

Seotud osapooled

Maksmi OÜ-i aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- ettevõtted, mida kontrollivad juhatuse ja nõukogu liikmed ja nende lähisugulased.

Bilansipäeva järgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäev, 31.12.2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad

järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	52	74 381
Kokku raha	52	74 381

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	124 465	124 465	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	141 178	141 178	0	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-16 713	-16 713	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	506	506	0	0	6
Muud nõuded	22 280	22 280	0	0	
Laenunõuded	16 884	16 884	0	0	
Viitlaekumised	5 396	5 396	0	0	
Ettemaksed	12 313	12 313	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	4 219	4 219	0	0	
Muud makstud ettemaksed	8 094	8 094	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 564	159 564	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	177 036	177 036	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	193 749	193 749	0	0	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-16 713	-16 713	0	0	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 013	5 013	0	0	6
Muud nõuded	17 384	17 384	0	0	
Laenunõuded	17 384	17 384	0	0	
Viitlaekumised	0	0	0	0	
Ettemaksed	12 159	12 159	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 121	3 121	0	0	
Muud makstud ettemaksed	9 038	9 038	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	211 592	211 592	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	141 178	193 749
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-16 713	-16 713
Kokku nõuded ostjate vastu	124 465	177 036
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-16 713	-16 279
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-434
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-16 713	-16 713

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	287 473	287 473	
Ettemaksed varude eest	4 025	0	
Kokku varud	291 498	287 473	
	2015	2014	Lisa nr
Varude allahindlus ja mahakandmine	6 801	0	15

Varude ümberhindlus 2014.a. ei toimunud. Varude ümberhindlus 2015.a. moodustas 6801 EUR.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	199	0	173
Käibemaks	505	6 276	5 009	4 230
Üksikisiku tulumaks	0	2 673	0	2 695
Sotsiaalmaks	0	4 691	0	6 022
Kohustuslik kogumispension	0	164	0	174
Töötuskindlustusmaksed	0	188	0	306
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	413	0	312
Ettemaksukonto jääk	1		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	506	14 604	5 013	13 912

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused:

Maksuhalduril on õigus kontrollida osaühingu kuuluvate ettevõtete maksuarvestust kuni 6 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi. Osaühingu juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemisena võiks maksuhaldur määrata osaühingu kuuluvatele ettevõtetele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013						
Soetusmaksumus	223 539	14 449	22 746	260 734	5 767	266 501
Akumuleeritud kulum	-116 863	-9 136	-16 103	-142 102	-1 932	-144 034
Jääkmaksumus	106 676	5 313	6 643	118 632	3 835	122 467
Ostud ja parendused	62 954	4 979	0	67 933	2 376	70 309
Amortisatsioonikulu	-38 357	-2 428	-1 452	-42 237	-1 112	-43 349
Muud muutused	0	0	0	0	0	0
31.12.2014						
Soetusmaksumus	286 379	19 428	22 746	328 553	8 143	336 696
Akumuleeritud kulum	-155 106	-11 564	-17 555	-184 225	-3 044	-187 269
Jääkmaksumus	131 273	7 864	5 191	144 328	5 099	149 427
Ostud ja parendused	25 000	736	1 249	26 985	0	26 985
Amortisatsioonikulu	-45 349	-2 624	-1 567	-49 540	-1 440	-50 980
Müügid	-15 232	0	0	-15 232	0	-15 232
31.12.2015						
Soetusmaksumus	235 374	18 320	23 995	277 689	7 981	285 670
Akumuleeritud kulum	-139 682	-12 344	-19 122	-171 148	-4 322	-175 470
Jääkmaksumus	95 692	5 976	4 873	106 541	3 659	110 200

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	26 012	0
Transpordivahendid	26 012	0
Kokku	26 012	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank AB	16 465	4 863	11 602	0	3,5%+euribor	EUR	30.03.2019
Swedbank Liising AS	83 448	24 670	58 778	0	2,29%-3,59%	EUR	30.07.2020
Kapitalirendikohustused kokku	99 913	29 533	70 380	0			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Swedbank AB	0	0	0	0			
Swedbank Liising AS	119 375	41 990	77 385	0	2,29%-3,59%	EUR	15.11.2019
Kapitalirendikohustused kokku	119 375	41 990	77 385	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	91 945	126 303
Kokku	91 945	126 303

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	90 778	90 778			18.91%	EUR	15.01.2016	
Lühiajalised laenud	124 109	124 109			2-15%	EUR	15.07.2016	
Lühiajalised laenud kokku	214 887	214 887						
Kapitalirendikohustused kokku	99 913	29 533	70 380	0				8
Laenukohustused kokku	314 800	244 420	70 380	0				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Arvelduskrediit	95 550	95 550			7,5%	EUR	15.07.15	
Lühiajalised laenud	125 000	125 000			2-15%	EUR	15.07.15	
Lühiajalised laenud kokku	220 550	220 550						
Kapitalirendikohustused kokku	119 375	41 990	77 385	0				8
Laenukohustused kokku	339 925	262 540	77 385	0				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Muud varad	124 628	124 628
Kokku	124 628	124 628

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	140 009	140 009	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 156	3 156	0	0	11
Maksuvõlad	14 604	14 604	0	0	6
Saadud ettemaksed	48 564	48 564	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	48 564	48 564	0	0	
Muud lühiajalised võlad	1 258	1 258	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	207 591	207 591	0	0	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	147 426	147 426	0	0	
Võlad töövõtjatele	21 794	21 794	0	0	11
Maksuvõlad	13 912	13 912	0	0	6
Muud võlad	0	0	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	0	0	
Saadud ettemaksed	0	0	0	0	
Tulevaste perioodide tulud	0	0	0	0	
Muud lühiajalised võlad	1 210	1 210	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	184 342	184 342	0	0	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	3 156	2 787
Puhkusetasude kohustus	0	19 007
Kokku võlad töövõtjatele	3 156	21 794

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	63 900	63 900
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 407 066	1 711 369
Leedu	608 308	996 595
Läti	338 077	285 480
Bulgaaria	0	1 009
Soome	0	9 000
Saksamaa	11 828	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	112 579
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 365 279	3 116 032
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	24 690
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	24 690
Kokku müügitulu	2 365 279	3 140 722
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba realisatsioon	2 322 916	3 128 878
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	42 363	11 844
Kokku müügitulu	2 365 279	3 140 722

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum materiaalse põhivara müügist	10 780	0
Kasum valuutakursi muutustest	20 410	2 629
Rendi- ja üüritulu	39	0
Muud	21 927	1 145
Kokku muud äritulud	53 156	3 774

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2015	2014
Varude allahindlus ja mahakandmine	-6 801	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 063 571	-2 792 351
Kraani rentimine, vaguni etteandmine	-29 362	-3 684
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 099 734	-2 796 035

Lisa 16 Turustuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-6 336	-6 333
Energia	0	-1 669
Kütus	0	-1 669
Transpordikulud	-15 110	-17 147
Lähetuskulud	-515	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-295	-4 261
Tööjõukulud	-23 721	-26 777
Amortisatsioonikulu	-2 256	-2 256
Ostetud teenused	-4 726	-3 736
Muud	-1 498	-2 024
Kokku turustuskulud	-54 457	-64 203

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-12 726	-11 690
Energia	-18 884	-16 858
Kütus	-18 884	-16 858
Mitmesugused bürookulud	-6 691	-35 122
Lähetuskulud	-10 592	-9 032
Riiklikud ja kohalikud maksud	-9 481	-260
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	-434
Tööjõukulud	-205 251	-165 937
Amortisatsioonikulu	-48 724	-41 093
Juhatuse liikmede tasu kulud	-6 384	-6 317
Ostetud teenused	-37 694	-31 645
Transpordikulud	-26 707	-20 684
Kokku üldhalduskulud	-383 134	-339 072

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-173 790	-150 409
Sotsiaalmaksud	-55 182	-48 622
Kokku tööjõukulud	-228 972	-199 031
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	14

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Kahjum valuutakursi muutustest	-2 149	-1 245
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2 833	-376
Erisoodustused	-312	-4 214
Muud	-1	-173
Kokku muud ärikulud	-5 295	-6 008

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-13 054	-7 908
Intressikulu kapitalirendilt	-3 471	-3 138
Kokku intressikulud	-16 525	-11 046

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 473	-693
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 473	-693

Lisa 22 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2015		2014	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	14 000	3 500	52 000	13 823
Eesti	14 000	3 500	52 000	13 823
Kokku	14 000	3 500	52 000	13 823

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Sidusettevõtjad	0	0	0	74 210

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	77 013	23 918	1 120	1 120	195	195
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Sidusettevõtjad	150 646	25 576	0	0	0	36 795

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	6 384	6 317

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole tehtud olulisi soodustusi. Neile ei ole väljastatud garantiisid ning nende ees ei omata potentsiaalseid kohustusi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindu. Nõuded ja kohustused seotud osapoolte vastu ja ees, mis on tekkinud tavapärase majandustegevuse. Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2015.a nii nagu ka 2014.a moodustatud allahindluseid.

Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidase aastaaruande koostamise perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.

Lisa 25 Tegevuse jätkuvus

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes osaühingu tegevuse jätkumisest. Juhtkonna hinnangul ei tekita negatiivne käibekapital osaühingu majandusraskusi 2016. aastal, kuna vastavalt rahavoogude prognoosile suudab osaühing katta kõik lühiajalised kohustused. Ettevõtte on ebapiisav omakapital summas 38 tuh.eurot, 2016 aasta jooksul juhtkond on võtnud kasutusele kõik võimalikud lahendused omakapitali seaduse nõuetele vastavuse taastamiseks. Juhtkond on sõlminud uued lepinguid ostjatega müügitulu suurendamiseks, mis toob kasumit ja tõstab ettevõtte netovara. Juhtkond on valmis majandusraskuste korral osaühingu viivitatult finantsiliselt toetama ja tegema lisainvesteeringuid osaühingu majandustegevuse jätkuvuse tagamiseks.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

Osaühing Maksmi (registrikood: 10194985) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHHAIL MAKSIMOV	Juhatuse liige	29.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Maksmi osanikele

Oleme üle vaadanud Osaühing Maksmi raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisa. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 20.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatus töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud). ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Osaühing Maksmi finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Iryna Esko,

Vandeaudiitori number 456.

Esko Auditoribüroo OÜ,

Auditoorettevõtja tegevusloa number 20.

Katusepapi 6-209, Tallinn.

29.06.2016.a.

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Maksmi (registrikood: 10194985) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRYNA ESKO	Vandeaudiitor	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	114 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-145 683
Kokku	-31 367
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-31 367
Kokku	-31 367

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	2322916	98.21%	Jah
Muud mujal liigitamata äritegevust abistavad tegevused	82991	42363	1.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihhail Maksimov	35401232242	Tallinn, Harju maakond, Eesti	63900 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6139807
Faks	+372 6139808
Mobiiltelefon	+372 5059547
E-posti aadress	info@maksmi.ee