

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Marico Metall OÜ

registrikood: 12245348

tänavatalu nimi, Lekto

maja ja korteri number:

küla: Londi küla

vald: Karula vald

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 68103

e-posti aadress: info@maricom.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
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Marico Metall on asutatud aastal 07. märtsil 2012. aastal. Peamiseks tegevusalaks on jäätmekäitus. Majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaasta müügitulu oli 342,4 tuhat eurot. Aruandeaasta ärikulud 283,9 tuhat eurot, muud tegevuskulud 30,9 tuhat eurot ja kulumit arvestati materiaaletelt põhivaradelt 12,2 tuhat eurot. Seisuga 31. detsember 2015 oli bilansimaht 82,2 tuhat eurot. Majandusaasta kasum oli 13,5 tuhat eurot.

Personal

Osaühingu juhatuses oli kaks liiget, aruandeaastal juhatusele tasusid ei arvestatud ega makstud. Palgakulu oli 12,3 tuh eurot.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2016.aastal jätkatakse tegevust samal tegevusalal. Eesmärk säilitada turupositsioon ja laiendada tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 851	2 804	2
Nõuded ja ettemaksed	11 905	1 977	3
Varud	53 653	55 195	
Kokku käibevara	71 409	59 976	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	10 817	14 655	5
Kokku põhivara	10 817	14 655	
Kokku varad	82 226	74 631	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 589	32 150	6
Võlad ja ettemaksed	11 704	8 031	7
Kokku lühiajalised kohustused	34 293	40 181	
Kokku kohustused	34 293	40 181	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 950	25 207	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 483	6 743	
Kokku omakapital	47 933	34 450	
Kokku kohustused ja omakapital	82 226	74 631	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	342 387	454 234	8
Muud äritulud	12 090	945	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-283 976	-388 869	9
Mitmesugused tegevuskulud	-30 912	-30 382	10
Tööjõukulud	-12 268	-13 617	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-12 230	-13 493	
Muud ärikulud	-1 479	-1 184	
Kokku ärikasum (-kahjum)	13 612	7 634	
Intressikulud	-129	-891	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 483	6 743	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 483	6 743	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	13 612	7 634	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	12 230	13 493	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 164	-945	
Kokku korrigeerimised	9 066	12 548	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 928	7 829	
Varude muutus	1 542	-8 744	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 673	4 547	
Kokku rahavood äritegevusest	17 965	23 814	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 000	-50 875	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	5 772	44 526	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 228	-6 349	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	36 026	123 900	
Saadud laenude tagasimaksed	-40 371	-150 936	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-5 216	-5 426	
Makstud intressid	-129	-891	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 690	-33 353	
Kokku rahavood	3 047	-15 888	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 804	18 692	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 047	-15 888	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 851	2 804	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		13 483	13 483
31.12.2015	2 500	45 433	47 933

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marico Metall OÜ 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.

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. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Osühing 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 kehtiva maksumääraga 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 lepatakse 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)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	5 851	2 804

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 336	8 336
Ostjatelt laekumata arved	8 336	8 336
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 146	3 146
Muud nõuded	423	423
Laenunõuded	423	423
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 905	11 905
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 146		1 343	
Üksikisiku tulumaks		103		122
Sotsiaalmaks		749		797
Kohustuslik kogumispension		30		23
Töötuskindlustusmaksed		37		42
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 146	919	1 343	984

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused	11 000	11 000	11 000
Amortisatsioonikulu	-9 066	-9 066	-9 066
Müügid	-5 772	-5 772	-5 772
31.12.2015			
Soetusmaksumus	44 484	44 484	44 484
Akumuleeritud kulum	-33 667	-33 667	-33 667
Jääkmaksumus	10 817	10 817	10 817

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	5 772	43 952
Transpordivahendid	5 772	43 952
Kokku	5 772	43 952

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraettevõttelt	22 589	22 589		
Lühiajalised laenud kokku	22 589	22 589		
Laenukohustused kokku	22 589	22 589		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud 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		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 089	10 089
Võlad töövõtjatele	696	696
Maksuvõlad	919	919
Kokku võlad ja ettemaksed	11 704	11 704

	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	238 769	318 287
Läti	103 618	135 947
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	342 387	454 234
Kokku müügitulu	342 387	454 234
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäätmekäitlus	335 444	454 234
Muud teenused	6 943	0
Kokku müügitulu	342 387	454 234

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	260 685	356 677
Transpordikulud	7 890	6 666
Tehnika varuosad	5 088	7 360
Muud	10 313	18 166
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	283 976	388 869

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	379	2 685
Energia	12 378	12 590
Elektrienergia	624	736
Kütus	11 754	11 854
Mitmesugused bürookulud	853	547
Koolituskulud	449	827
jooksev remont	6 052	3 472
Muud	10 801	10 261
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 912	30 382

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 862	10 055
Sotsiaalmaksud	4 341	4 197
Töötuskindlustus kulud	66	100
Kokku tööjõukulud	12 269	14 352
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Marico Metall OÜ (registrikood: 12245348) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	10.10.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	31 950
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 483
Kokku	45 433
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	45 433
Kokku	45 433

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tavajäätmete töötlus ja kõrvaldus	38211	335444	97.97%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	6943	2.03%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ SEMT	11318840	Valga linn, Valga maakond, Eesti	1250 EUR
Marko Mägi	38704125718		1250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@maricom.ee