

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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

postisihthumber: 30503

telefon: +372 56927609

e-posti aadress: info@johviaura.ee, info@martero.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

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 tööstusliendid.

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.

2017 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)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 803	9 078	2
Nõuded ja ettemaksed	2 594	6 229	3
Kokku käibevarad	26 397	15 307	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 928	9 540	5
Kokku põhivarad	8 928	9 540	
Kokku varad	35 325	24 847	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	150	6
Võlad ja ettemaksed	12 721	5 365	7
Kokku lühiajalised kohustised	12 721	5 515	
Kokku kohustised	12 721	5 515	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 332	9 413	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 272	9 919	
Kokku omakapital	22 604	19 332	
Kokku kohustised ja omakapital	35 325	24 847	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	20 199	39 792	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 642	-21 670	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 644	-7 617	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-612	-510	5
Muud ärikulud	-29	-76	
Ärikasum (kahjum)	3 272	9 919	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	3 272	9 919	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 272	9 919	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MARTERO 2016. 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 alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

OÜ MARTERO kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

OÜ MARTERO on koostanud 2016a. kohta väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

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 -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustised ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustised, 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 vähendamisenä.

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 laekuv summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 akumuliseeritud 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, määrares 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 akumuleeritud 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)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha	23 803	9 078
Kokku raha	23 803	9 078

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3	3	
Ostjatelt laekumata arved	3	3	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30	30	4
Muud nõuded	61	61	
Laenunõuded	61	61	
osakapital	2 500	2 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 594	2 594	
	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	4
osakapital	2 500	2 500	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 229	6 229	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	20		501	
Erisoodustuse tulumaks		6		18
Ettemaksukonto jääk	10		33	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30	6	534	18

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa				Kokku
		Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Amortisatsioonikulu		-612	-612		-612
31.12.2016					
Soetusmaksumus	7 000	3 050	3 050	357	10 407
Akumuleeritud kulum		-1 122	-1 122	-357	-1 479
Jääkmaksumus	7 000	1 928	1 928	0	8 928

Lisa 6 Laenukohustised

(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				
Laenukohustised kokku	150	150				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 935	9 935	
Maksuvõlad	6	6	4
Saadud ettemaksed	280	280	
Tulevaste perioodide tulud	280	280	
osakapital	2 500	2 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 721	12 721	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 847	2 847	
Maksuvõlad	18	18	4
osakapital	2 500	2 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 365	5 365	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 199	39 792
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 199	39 792
Kokku müügitulu	20 199	39 792
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46731-Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	20 199	39 792
Kokku müügitulu	20 199	39 792

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ei olnud ettevõttes töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Juhatus koosneb ühest liikmest. 2016.a. juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2017

MARTERO OÜ (registrikood: 12269339) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIO TOOMING	Juhatuse liige	18.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 332
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 272
Kokku	22 604

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 332
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 272
Kokku	22 604

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	20199	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 (Lihtomand)

Sidevahendid

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