

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

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
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	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

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

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaasta müügitulu oli 497,8 tuhat eurot. Aruandeaasta ärikulud 295,1 tuhat eurot, muud tegevuskulud 77,9 tuhat eurot ja kulumit arvestati materiaaletelt põhivaradelt 5 tuhat eurot.

Seisuga 31. detsember 2016 oli bilansimaht 301,6 tuhat eurot.

Majandusaasta kasum oli 45,3 tuhat eurot.

Personal

Osaühingu juhatuses oli kaks liiget, aruandeaastal juhatusele tasusid ei arvestatud ega makstud.

Palgakulu oli 73,8 tuh eurot.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2017.aastal jätkatakse tegevust samadel tegevusaladel. Eesmärk säilitada turupositsioon ja laiendada tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 327	5 851	2
Nõuded ja ettemaksed	30 932	11 905	3
Varud	126 339	53 653	
Kokku käibevarad	185 598	71 409	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	116 034	10 817	5
Kokku põhivarad	116 034	10 817	
Kokku varad	301 632	82 226	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	46 239	22 589	6
Võlad ja ettemaksed	32 089	11 704	7
Kokku lühiajalised kohustised	78 328	34 293	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	130 000	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	130 000	0	
Kokku kohustised	208 328	34 293	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 433	31 950	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 371	13 483	
Kokku omakapital	93 304	47 933	
Kokku kohustised ja omakapital	301 632	82 226	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	497 819	342 387	8
Muud äritulud	0	12 090	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-295 133	-283 976	9
Mitmesugused tegevuskulud	-77 908	-30 912	10
Tööjõukulud	-73 841	-12 268	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 283	-12 230	
Muud ärikulud	-283	-1 479	
Ärikasum (kahjum)	45 371	13 612	
Intressikulud	0	-129	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 371	13 483	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 371	13 483	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marico Metall OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna 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. Ostjate 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustised

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 kohustised

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)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	28 327	5 851

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 267	27 267
Ostjatelt laekumata arved	27 267	27 267
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 515	3 515
Ettemaksed	150	150
Tulevaste perioodide kulud	150	150
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 932	30 932
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 022	3 146	
Üksikisiku tulumaks		2 192		103
Sotsiaalmaks		4 944		749
Kohustuslik kogumispension		293		30
Töötuskindlustusmaksed		253		37
Ettemaksukonto jääk	3 515			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 515	8 704	3 146	919

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Masinad ja seadmed	Kokku
	Transpordi- vahendid		
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
Ostud ja parendused	110 500	110 500	110 500
Amortisatsioonikulu	-5 283	-5 283	-5 283
31.12.2016			
Soetusmaksumus	154 984	154 984	154 984
Akumuleeritud kulum	-38 950	-38 950	-38 950
Jääkmaksumus	116 034	116 034	116 034

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed		5 772
Transpordivahendid		5 772
Kokku	0	5 772

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen eraettevõttelt	36 800	36 800		
Laen omanikult	9 439	9 439		
Lühiajalised laenud kokku	46 239	46 239		
Pikaajalised laenud				
Laen eraettevõttelt	130 000		130 000	
Pikaajalised laenud kokku	130 000		130 000	
Laenukohustised kokku	176 239	46 239	130 000	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud 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		
Laenukohustised kokku	22 589	22 589		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 510	17 510
Võlad töövõtjatele	5 875	5 875
Maksuvõlad	8 704	8 704
Kokku võlad ja ettemaksed	32 089	32 089
	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

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	394 223	238 769
Läti	101 407	103 618
Soome	2 189	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	497 819	342 387
Kokku müügitulu	497 819	342 387
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäätmekäitlus	449 754	335 444
Muud teenused	48 065	6 943
Kokku müügitulu	497 819	342 387

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	236 305	260 685
Transpordikulud	22 471	7 890
Tehnika varuosad	25 334	5 088
Muud	11 023	10 313
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	295 133	283 976

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	1 557	379
Energia	25 957	12 378
Elektrienergia	484	624
Kütus	25 473	11 754
Mitmesugused bürookulud	3 135	853
Koolituskulud	2 589	449
Jooksev remont	9 978	6 052
Muud	34 692	10 801
Kokku mitmesugused tegevuskulud	77 908	30 912

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	53 812	7 862
Sotsiaalmaksud	19 651	4 341
Töötuskindlustus kulud	378	66
Kokku tööjõukulud	73 841	12 269
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Marico Metall OÜ (registrikood: 12245348) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	30.09.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 433
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 371
Kokku	90 804
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	90 804
Kokku	90 804

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	449754	90.34%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	48065	9.66%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@maricom.ee