

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Marico Metall OÜ

registrikood: 12245348

tänavatalu nimi: Lekto

maja ja korteri number:

küla: Londi küla

vald: Valga 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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Marico Metall on asutatud aastal 07. märtsil 2012. aastal. Peamiseks tegevusalaks on sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine ning jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost.

Majandusaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Tulud, kulud ja kasum

Majandusaasta müügitulu oli 878,8 tuhat eurot. Aruandeaasta ärikulud 568,1 tuhat eurot, muud tegevuskulud 152,5 tuhat eurot ja kulumit arvestati materiaaletelt põhivaradelt 25 tuhat eurot.

Seisuga 31. detsember 2017 oli bilansimaht 564 tuhat eurot.

Majandusaasta kasum oli 41,9 tuhat eurot.

Personal

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

Palgakulu oli 84,9 tuh eurot.

Eesmärgid järgmiseks aastaks

2018.aastal jätkatakse tegevust samadel tegevusaladel. Eesmärk säilitada turupositsioon ja laiendada tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 278	28 327	
Nõuded ja ettemaksed	63 517	30 932	2
Varud	255 951	126 339	
Kokku käibevarad	344 746	185 598	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	219 281	116 034	4
Kokku põhivarad	219 281	116 034	
Kokku varad	564 027	301 632	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 089	46 239	5
Võlad ja ettemaksed	129 808	32 089	6
Kokku lühiajalised kohustised	136 897	78 328	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	291 900	130 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	291 900	130 000	
Kokku kohustised	428 797	208 328	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 794	45 433	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 936	45 371	
Kokku omakapital	135 230	93 304	
Kokku kohustised ja omakapital	564 027	301 632	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	878 771	497 819	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-568 150	-295 133	8
Mitmesugused tegevuskulud	-152 461	-77 908	9
Tööjõukulud	-84 981	-73 841	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 647	-5 283	
Muud ärikulud	-1 071	-283	
Ärikasum (kahjum)	46 461	45 371	
Intressikulud	-4 525	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 936	45 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 936	45 371	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marico Metall OÜ 2017. 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. 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 netotodividendina 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 lepitakse 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 247	20 247
Ostjatelt laekumata arved	20 247	20 247
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 470	3 470
Muud nõuded	39 800	39 800
Laenunõuded	39 800	39 800
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 517	63 517
	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

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	900			1 022
Üksikisiku tulumaks		777		2 192
Sotsiaalmaks		4 739		4 944
Kohustuslik kogumispension		182		293
Töötuskindlustusmaksed		224		253
Ettemaksukonto jääk	2 570		3 515	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 470	5 922	3 515	8 704

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	125 254	125 254	3 640	128 894
Amortisatsioonikulu	-25 256	-25 256	-391	-25 647
31.12.2017				
Soetusmaksumus	280 238	280 238	3 640	283 878
Akumuleeritud kulum	-64 206	-64 206	-391	-64 597
Jääkmaksumus	216 032	216 032	3 249	219 281

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikelt	7 089	7 089		
Lühiajalised laenud kokku	7 089	7 089		
Pikaajalised laenud				
Laen omanikult	291 900		291 900	
Pikaajalised laenud kokku	291 900		291 900	
Laenukohustised kokku	298 989	7 089	291 900	
	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	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	102 141	102 141
Võlad töövõtjatele	5 018	5 018
Maksuvõlad	5 922	5 922
Saadud ettemaksed	16 727	16 727
Tulevaste perioodide tulud	16 727	16 727
Kokku võlad ja ettemaksed	129 808	129 808
	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

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	463 067	394 223
Läti	415 704	101 407
Soome	0	2 189
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	878 771	497 819
Kokku müügitulu	878 771	497 819
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Jäätmekäitlus	842 822	449 754
Muud teenused	35 949	48 065
Kokku müügitulu	878 771	497 819

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	440 272	236 305
Transpordikulud	35 309	22 471
Üür ja rent	14 518	0
Tehnika varuosad	50 561	25 334
Üldehitus	27 490	0
Muud	0	11 023
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	568 150	295 133

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	7 725	1 557
Energia	49 777	25 957
Elektrienergia	467	484
Kütus	49 310	25 473
Veevarustusteenused	1 130	0
Mitmesugused bürookulud	3 854	3 135
Koolituskulud	2 064	2 589
Jooksev remont	55 261	9 978
Muud	32 650	34 692
Kokku mitmesugused tegevuskulud	152 461	77 908

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	61 735	53 812
Sotsiaalmaksud	22 849	19 651
Töötuskindlustus kulud	397	378
Kokku tööjõukulud	84 981	73 841
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Marico Metall OÜ (registrikood: 12245348) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	08.09.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 794
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 936
Kokku	132 730
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	122 730
Kokku	132 730

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	750721	85.43%	Jah
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	128050	14.57%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marico Holding OÜ	12950913	Eesti	500 EUR (Lihtomand)
OÜ SEMT	11318840	Eesti	750 EUR (Lihtomand)
Marko Mägi	38704125718		1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@maricom.ee