

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Mareplast

registrikood: 10806483

tänava/talu nimi, Olevi tn 23-29

maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postisihtnumber: 65607

telefon: +372 5108128

e-posti aadress: jaanus@jgj.ee

veebilehe aadress: www.mareplast.eu

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 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 13 Tööjõukulud	14
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Mareplast OÜ alustas oma tegevust 2002. aastal kui komposiitmaterjalidest toodete valmistaja.

Ettevõtte peamine tegevusala on väikelaevade ehitamine ja remonttööde teostamine. Väikelaevadest pakutakse klaasplastist valmistatud RIB (Rigid Inflatable Boat) paate ja mootorpaate. Mareplast OÜ paadid on omatoodang.

Põhiline tegevusala 2017.a. oli samuti klaasplastist toodete tootmine. Lisaks renditi transpordivahendeid.

2017. aastal moodustas OÜ Mareplast müügitulu 240362 eurot.

Müügitulust moodustas 8 % toodangu, 21 % kauba ja 71 % teenuste müük.

Müügitulust 1 % oli eksport ja 99 % oli müük Eestisse.

2017. aasta majandustegevuse tulemuseks on kahjum 25228 eurot.

2018.a. planeerib OÜ Mareplast jätkata oma tegevust, tegeleda rohkem turundusega ning arendada uusi tegevussuundi ettevõtte arengu eesmärgil.

Keskmine nimestikuline töötajate arv oli aruandeperioodil 3 inimest ning tööjõukulud moodustasid kokku 23848 eurot.

Juhatus koosneb neljast liikmest. Väljamaksmisi juhatuse liikmetele aruandeperioodil ei olnud.

Oma osasid pole osanikud võõrandanud või tagatiseks andnud.

2017.a. majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	71 691	33 225	
Nõuded ja ettemaksed	75 103	121 479	2, 4
Varud	52 677	25 222	3
Kokku käibevarad	199 471	179 926	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 450	1 450	
Materiaalsed põhivarad	36 295	77 820	5
Kokku põhivarad	37 745	79 270	
Kokku varad	237 216	259 196	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	139 354	111 135	6, 7
Võlad ja ettemaksed	41 518	53 034	8
Kokku lühiajalised kohustised	180 872	164 169	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 613	32 068	6, 7
Kokku pikaajalised kohustised	18 613	32 068	
Kokku kohustised	199 485	196 237	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 780	12 780	9
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 901	19 369	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 228	29 532	
Kokku omakapital	37 731	62 959	
Kokku kohustised ja omakapital	237 216	259 196	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	240 362	336 220	10
Muud äritulud	30 167	16 849	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-148 100	-189 590	11
Mitmesugused tegevuskulud	-79 534	-68 863	12
Tööjõukulud	-31 038	-21 363	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-31 927	-33 374	
Muud ärikulud	-93	-1 109	
Ärikasum (kahjum)	-20 163	38 770	
Intressitulud	437	0	
Intressikulud	-5 105	-9 584	
Muud finantstulud ja -kulud	-397	346	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 228	29 532	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 228	29 532	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Mareplast raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded Eestis Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Valmistoodang ja lõpetamata tootang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit, kuid kui see pole võimalik, siis keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansist lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 700 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Rekonstrueeritud põhivara soetusmaksumust suurendatakse rekonstrueerimisväljaminekute võrra. Rekonstrueerimisväljaminekud on ainult sellised väljaminekud, mis oluliselt pikendavad kasulikku tööiga, tõstavad toodangu kvaliteeti või vähendavad tootmiskulusid.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-20 aastat
Muu materiaalne põhivara	2.5-4 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiliselt kuludes. Kapitalirendina käsitletakse renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendikohustus võetakse bilansis arvele.

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruande real "Finantstulud ja -kulud". Pikaajaliseks loetakse kohustust, mille maksetähtaeg on üle ühe aasta. Kohustusi, mis ei ole pikaajalised, loetakse lühiajalisteks.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressimüügi tulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäära.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine Välisvaluuta tehingud kirjendatakse tehingupäeva kursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva kursi alusel ja realiseerimata kursimuutused kajastatakse kasumiaruandes.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	61 889	61 889
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 135	2 135
Muud nõuded	8 726	8 726
Ettemaksed	2 353	2 353
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 103	75 103
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	65 993	65 993
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 491	1 491
Muud nõuded	43 524	43 524
Ettemaksed	10 471	10 471
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 479	121 479

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	8 635	11 099
Lõpetamata toodang	31 050	10 320
Valmistoodang	1 393	0
Müügiks ostetud kaubad	1 666	1 667
Ettemaksed varude eest	9 933	2 136
Kokku varud	52 677	25 222

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1		
Käibemaks	1 561		62	1 398
Üksikisiku tulumaks		253		235
Sotsiaalmaks		583		622
Kohustuslik kogumispension		20		20
Töötuskindlustusmaksed		41		41
Intress				0
Ettemaksukonto jääk	574		1 429	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 135	898	1 491	2 316

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	142 367	63 791	206 158	14 510	220 668
Akumuleeritud kulum	-79 670	-53 080	-132 750	-10 098	-142 848
Jääkmaksumus	62 697	10 711	73 408	4 412	77 820
Ostud ja parendused	3 004		3 004	500	3 504
Amortisatsioonikulu	-25 320	-3 413	-28 733	-3 193	-31 926
Müügid	-13 102		-13 102		-13 102
Ümberliigitamised		-1	-1		-1
Muud ümberliigitamised		-1	-1		-1
31.12.2017					
Soetusmaksumus	114 879	60 178	175 057	15 009	190 066
Akumuleeritud kulum	-87 600	-52 881	-140 481	-13 290	-153 771
Jääkmaksumus	27 279	7 297	34 576	1 719	36 295

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	
Masinad ja seadmed	16 042	
Transpordi- vahendid	16 042	
Kokku	16 042	

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	12 754	9 054	3 700
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	37 296	20 141	17 155

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	14 726	52 919
Kokku	14 726	52 919

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
jur.isikud-residendid	122 005	122 005			7-12 %	EUR	2018
füüs.isik-resident	2 278	2 278			0%	EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	124 283	124 283					
Pikaajalised laenud							
jur.isikud-residendid	12 000	6 017	5 983		8-10%	EUR	2021
füüs.isik-resident	8 930		8 930		0%	EUR	2019
Pikaajalised laenud kokku	20 930	6 017	14 913				
Kapitalirendikohustised kokku	12 754	9 054	3 700				
jur.isikud-residendid							
Laenukohustised kokku	157 967	139 354	18 613				
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud kokku	68 222	68 222					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud kokku	37 685	22 772	14 913				
Kapitalirendikohustised kokku	37 296	20 141	17 155				
Laenukohustised kokku	143 203	111 135	32 068				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 824	21 824
Võlad töövõtjatele	644	644
Maksuvõlad	898	898
Muud võlad	6 083	6 083
Saadud ettemaksed	12 069	12 069
Kokku võlad ja ettemaksed	41 518	41 518
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	16 194	16 194
Maksuvõlad	2 316	2 316
Muud võlad	4 344	4 344
Saadud ettemaksed	30 180	30 180
Kokku võlad ja ettemaksed	53 034	53 034

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	12 780	12 780
Osade arv (tk)	3	3
1 osa nimiväärtusega 6390 eurot ja 2 osad nimiväärtusega 3195 eurot.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	238 162	326 665
Läti	2 200	9 555
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	240 362	336 220
Kokku müügitulu	240 362	336 220
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	9 600	3 980
Muude plasttoodete tootmine	8 812	10 715
Laevade ja paatide remont ja hooldus	144 574	234 955
Ostukaupade müük	49 465	43 333
Renditulud	20 297	43 237
Muud teenused	7 614	0
Kokku müügitulu	240 362	336 220

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	-46 879	-112 852
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-45 197	-34 189
Energia	-4 533	-5 527
Elektrienergia	-3 576	-3 526
Kütus	-957	-2 001
Alltöövõtutööd	-43 968	-27 222
Transpordikulud	-540	-3 200
Tööriistad ja inventar	-687	-916
Muud	-6 296	-5 684
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-148 100	-189 590

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Maarent	-611	0
Üür ja rent	-16 638	-14 016
Mitmesugused bürookulud	-1 839	-2 547
Riiklikud ja kohalikud maksud	-1 806	-1 176
Ostetud teenused	-29 518	-29 945
Muud	-29 122	-21 179
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-79 534	-68 863

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-23 848	-15 245
Sotsiaalmaksud	-7 190	-6 118
Kokku tööjõukulud	-31 038	-21 363
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 883	114 101	2 135	96 053

2017	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	89 747	73 144

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõttjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	60 663	32 307

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	22 163	46 802	44 900	1 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

OÜ Mareplast (registrikood: 10806483) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG ROVBA	Juhatuse liige	12.11.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	48 901
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 228
Kokku	23 673
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	23 673
Kokku	23 673

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	144574	60.15%	Jah
Muude mootorsõidukite müük	45191	27232	11.33%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	19697	8.19%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) müük	45111	17170	7.14%	Ei
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	30121	9600	3.99%	Ei
Muude plasttoodete tootmine	22291	8812	3.67%	Ei
Muu mujal liigitamata kutse-, teadus- ja tehnikaalane tegevus	74901	7614	3.17%	Ei
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	5063	2.11%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	600	0.25%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Rovba	36506210351	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR (Lihtomand)
Jaanus Sulg	37302052729		6390 EUR (Lihtomand)
Georgi Artamonenkov	34502160301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	3195 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5108128
E-posti aadress	jaanus@jgj.ee
Veebilehe aadress	www.mareplast.eu