

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Marico Metall OÜ on Marico gruppi kuuluv ettevõte, mis asutati 2012. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on vanametalli kokkuost ja käitlemine, lisaks tegeleb ettevõte ka ehitus- ja lammutusjäätmete ning tavajäätmete liigiti kogumise ja taaskasutuseks ettevalmistamisega.

Ettevõtte tegutseb jätkusuutlikult ning keskkonnateadlikult. Tegeledes jäätmejaama haldamisega on üks põhieesmärk ka keskkonnateadlikuse tõstmine Marico Metall OÜ klientide seas.

2020. aastal on ettevõtte suuresti tegelenud infosüsteemi ning tervikliku tarkvara arendusega, mis muudab ettevõtte igapäevatöö sujuvamaks ning optimeeritumaks.

Marico Metall OÜ 2020. aasta müügitulu oli 1 934 649 eurot (2019: 740 379 eurot) ja puhaskasum 41 980 eurot (2019: 8 060 eurot). Põhivarasse investeeriti aruandeaasta jooksul 167 116 eurot (2019: 59 774 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	67 787	17 011	
Nõuded ja ettemaksed	219 545	210 677	2
Varud	111 004	467 988	
Kokku käibevarad	398 336	695 676	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	262 566	265 008	4
Kokku põhivarad	262 566	265 008	
Kokku varad	660 902	960 684	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	22 249	82 175	5
Võlad ja ettemaksed	407 015	117 759	6
Kokku lühiajalised kohustised	429 264	199 934	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	68 782	678 875	5
Võlad ja ettemaksed	39 000	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	107 782	678 875	
Kokku kohustised	537 046	878 809	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 376	71 315	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 980	8 060	
Kokku omakapital	123 856	81 875	
Kokku kohustised ja omakapital	660 902	960 684	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 934 649	740 379	
Muud äritulud	78 952	19 081	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	3 724	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 688 165	-438 680	7
Mitmesugused tegevuskulud	-156 159	-150 364	8
Tööjõukulud	-99 666	-130 211	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 909	-16 719	
Muud ärikulud	-6 658	-10 153	
Ärikasum (kahjum)	45 768	13 333	
Intressikulud	-3 622	-5 273	
Muud finantstulud ja -kulud	-166	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	41 980	8 060	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 980	8 060	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Marico Metall OÜ 2020. 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.

Vigade korrigeerimine

Vead on ebakorrektselt kajastatud või kajastamata jäetud andmed eelmiste perioodide raamatupidamisaruannetes, mis tulenevad aruande koostamise ajal juhtkonnale kättesaadava informatsiooni ebakorrektselt kasutamisest või kasutamata jätmisest. Olulisi eelmiste perioodide aruannetes avastatud vigu korrigeeritakse üldjuhul tagasiulatuvalt, st nii nagu poleks antud viga kunagi tehtud. Eelmise perioodi võrdlusandmeid korrigeeritakse vea mõju võrra. Juhul kui viga tehti üle-eelmisel või veel varasematel perioodil, korrigeeritakse vea mõju võrra eelmise perioodi varade, kohustuste ja jaotamata kasumi algsaldosid.

Majandusaastal tuvastati üle-eelmisel perioodil kajastamata jäetud andmed, mis seisnesid aruande koostamise ajal juhtkonnale kättesaadava informatsiooni kasutamata jätmises. Vea mõju võrra korrigeeriti eelmise perioodi varade ja jaotamata kasumi algsaldosid.

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 laenuid 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 varaobjektid 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 netto 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

Osaühing 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.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul puudub reservkapital.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulud kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulud 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 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 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	215 460	215 460
Ostjatelt laekumata arved	215 460	215 460
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Muud nõuded	4 065	4 065
Laenunõuded	4 065	4 065
Kokku nõuded ja ettemaksed	219 545	219 545
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 845	13 845
Ostjatelt laekumata arved	13 845	13 845
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	747	747
Muud nõuded	194 354	194 354
Ettemaksed	1 731	1 731
Muud makstud ettemaksed	1 731	1 731
Kokku nõuded ja ettemaksed	210 677	210 677

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		135 769		-669
Üksikisiku tulumaks		1 153		1 257
Sotsiaalmaks		4 035		5 173
Kohustuslik kogumispension		220		276
Töötuskindlustusmaksed		211		290
Ettemaksukonto jääk	20		747	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20	141 388	747	6 327

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	365 773		365 773	3 640		369 413
Akumuleeritud kulum	-131 620		-131 620	-782		-132 402
Jääkmaksumus	234 153		234 153	2 858		237 011
Ostud ja parendused	34 060		34 060	25 714		59 774
Muud ostud ja parendused	34 060		34 060	25 714		59 774
Amortisatsioonikulu	-7 238	-52 202	-59 440	-41 589		-101 029
Müügid (jääkmaksumuses)	-8 000		-8 000			-8 000
Ümberliigitamised	-181 649	138 173	-43 476	120 728		77 252
Muud ümberliigitamised	-181 649	138 173	-43 476	120 728		77 252
31.12.2019						
Soetusmaksumus	116 731	138 173	254 904	150 082		404 986
Akumuleeritud kulum	-45 405	-52 202	-97 607	-42 371		-139 978
Jääkmaksumus	71 326	85 971	157 297	107 711		265 008
Ostud ja parendused	66 167	72 800	138 967	24 425	3 724	167 116
Muud ostud ja parendused	66 167	72 800	138 967	24 425	3 724	167 116
Amortisatsioonikulu	20 700	18 223	38 923	2 907		41 830
Müügid (jääkmaksumuses)	-62 111	-91 268	-153 379	-55 509		-208 888
Muud muutused	-2 500		-2 500			-2 500
31.12.2020						
Soetusmaksumus	118 287	119 705	237 992	118 998	3 724	360 714
Akumuleeritud kulum	-24 705	-33 979	-58 684	-39 464		-98 148
Jääkmaksumus	93 582	85 726	179 308	79 534	3 724	262 566

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	172 367	14 000
Transpordivahendid	64 667	14 000
Muud masinad ja seadmed	107 700	
Muud materiaalsed põhivarad	52 700	
Kokku	225 067	14 000

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	91 031	22 249	68 782	
Laenukohustised kokku	91 031	22 249	68 782	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laenud juriidilistelt isikutelt	82 175	82 175		
Lühiajalised laenud kokku	82 175	82 175		
Pikaajalised laenud				
Laenud juriidilistelt isikutelt	678 875		678 875	
Pikaajalised laenud kokku	678 875		678 875	
Laenukohustised kokku	761 050	82 175	678 875	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	175 901	136 901	39 000
Võlad töövõtjatele	5 407	5 407	
Maksuvõlad	141 388	141 388	
Muud võlad	440	440	
Saadud ettemaksed	122 879	122 879	
Kokku võlad ja ettemaksed	446 015	407 015	39 000
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	104 911	104 911	
Võlad töövõtjatele	6 461	6 461	
Maksuvõlad	6 327	6 327	
Muud võlad	60	60	
Muud viitvõlad	60	60	
Kokku võlad ja ettemaksed	117 759	117 759	

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	1 348 575	325 764
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	76 700	12 895
Transpordikulud	34 651	39 159
Üür ja rent	18 212	1 500
Tehnika varuosad	14 344	22 369
Üldehitus	717	21 176
Metalli lõikamine	3 610	4 045
Seadmete ja tööriistade remont ning hooldus	0	4 213
Jäätmete käitlemise teenus	133 246	0
Kulud rasketehnikale	36 205	0
Kulud seadmetele	2 354	0
Kulud tööriistadele	4 786	0
Muud	14 765	7 559
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 688 165	438 680

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	3 400	3 378
Energia	2 889	53 638
Elektrienergia	2 889	2 436
Kütus	0	51 202
Veevarustusteenused	629	465
Mitmesugused bürookulud	11 958	14 400
Lähetuskulud	318	5 205
Koolituskulud	0	4 247
Riiklikud ja kohalikud maksud	7 115	2 680
Jooksev remont ja hooldus	10 464	200
Raamatupidamisteenus	17 725	5 945
Valvekulud	1 371	5 342
Juriidilised kulud	0	3 658
Sõidukite kulu	46 355	35 628
Reklaam	4 326	2 726
Pangateenused, lepingutasud	8 976	1 596
Väikevahendid	2 601	0
Transporditeenused	15 591	0
Konsultatsiooni kulu	19 150	0
Muud	3 291	11 256
Kokku mitmesugused tegevuskulud	156 159	150 364

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	74 178	97 763
Sotsiaalmaksud	25 488	31 850
Kokku tööjõukulud	99 666	129 613
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	9	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	8	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Marico Haldus OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	194 354	310 283

Laenud

2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja				
Marico Haldus OÜ	23 985	23 985		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad				
Marico Holding OÜ			68 522	378 805

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Marico Holding OÜ	373 220	88 426

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	31 069			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	248 925	251 762	2 611	34 977

Põhivarade ostud ja müügid

	2020
	Müüdud põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	566 772

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	19 908	26 928

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Marico Metall OÜ (registrikood: 12245348) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	01.10.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 376
Aruandeaasta kasum (kahjum)	41 980
Kokku	121 356
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	121 356
Kokku	121 356

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sorteeritud materjali taaskasutusele võtmine	38321	1934649	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marico Haldus OÜ	14646295	Londi küla, Valga vald, Valga maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@maricom.ee