

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Phosphorus

registrikood: 12199047

tänava/talu nimi, Lekto/1

maja ja korteri number:

küla: Londi küla

vald: Valga vald

maakond: Valga maakond

postisihtnumber: 68103

telefon: +372 5280802

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	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Phosphorus OÜ on Marico Gruppi kuuluv ettevõte, mille peamiseks tegevusalaks on tootmis- ja jäätmekäitlusseadmete tootmine ja taastamine. Ettevõtte asutati 2011. aastal. Tänapäevaseks suurimaks referentsiks on Marico Holding OÜ-le toodetud ja taastatud jäätmete suuremahuliseks sorteerimiseks tootmisliin. Samuti on arendatud ka tarkvara jäätme mahtude ja sorteerimise üle arvestuse pidamiseks. Ettevõtte omab kogemusi nii projekteerimisel kui ka projekti juhtimisel.

Phosphorus OÜ visiooniks on luua lahendus mis muudaks efektiivsemaks jäätmete sorteerimise ja saavutada arvestuslik turuosa antud valdkonnas. Usume, et meie lahendustega on võimalik vähendada jäätmete ladestamist ja suurendada taaskasutuse protsenti oluliselt, ning töötame selle nimel.

Aruandeaasta müügitulu oli 191 199 eurot (2020: 138 632 eurot).

Ettevõtte 2023. a arenguplaanides on soetada lisaseadmeid ja kohendada toomistsehh, mis võimaldaksid madala ressursikuluga toota seadmeid ja pooltooteid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	266	651	
Nõuded ja ettemaksed	69 901	132 006	2
Kokku käibevarad	70 167	132 657	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	18 906	20 347	4
Kokku põhivarad	18 906	20 347	
Kokku varad	89 073	153 004	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 365	3 165	5
Võlad ja ettemaksed	57 269	143 771	6
Kokku lühiajalised kohustised	73 634	146 936	
Kokku kohustised	73 634	146 936	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 453	2 501	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 986	3 567	
Kokku omakapital	15 439	6 068	
Kokku kohustised ja omakapital	89 073	153 004	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	191 199	138 632	
Muud äritulud	33	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 413	-127 803	
Mitmesugused tegevuskulud	-38 363	-1 467	
Tööjõukulud	-30 021	-5 524	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 441	-242	
Muud ärikulud	-1 008	-22	
Ärikasum (kahjum)	8 986	3 574	
Intressikulud	0	-7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 986	3 567	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 986	3 567	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Phosphorus OÜ kasutab väikeettevõtte lühendatud aruannet, kuna vastab raamatupidamise seaduses toodud väikeettevõtja kriteeriumitele. Phosphorus OÜ kasutab kasumiaruande skeemi nr 1. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nõuded algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglases väärtuses. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes / omakapitalis finantsvarade ümberhindluse reservis. Kauplemiseesmärgil soetatud nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliselt nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapooled on:

- omanikud;
 - tegevjuhtkond;
 - eespool loetletud isikute lähedased pereliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.
- Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	69 338	69 338	
Ostjatelt laekumata arved	69 338	69 338	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	563	563	
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 901	69 901	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	124 901	124 901	
Ostjatelt laekumata arved	124 901	124 901	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 105	7 105	
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 006	132 006	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6 274		17 899
Üksikisiku tulumaks		436		125
Sotsiaalmaks		2 063		545
Kohustuslik kogumispension		62		
Töötuskindlustusmaksed		150		39
Ettemaksukonto jääk	563		7 105	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	563	8 985	7 105	18 608

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus		630	630
Akumuleeritud kulum		-630	-630
Jääkmaksumus		0	0
Ostud ja parendused	20 589		20 589
Muud ostud ja parendused	20 589		20 589
Amortisatsioonikulu	-242		-242
31.12.2020			
Soetusmaksumus	20 589	630	21 219
Akumuleeritud kulum	-242	-630	-872
Jääkmaksumus	20 347	0	20 347
Amortisatsioonikulu	-1 441		-1 441
31.12.2021			
Soetusmaksumus	20 589	630	21 219
Akumuleeritud kulum	-1 683	-630	-2 313
Jääkmaksumus	18 906	0	18 906

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen Marico Metall OÜ-lt	15 765	15 765			0%	EUR	31.12.2022	8
Laen eraisikult	600	600			0%	EUR	31.12.2022	8
Lühiajalised laenud kokku	16 365	16 365						
Laenukohustised kokku	16 365	16 365						

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen Marico Metall OÜ-lt	2 565	2 565			0%	EUR	31.12.2021	8
Laen eraisikult	600	600			0%	EUR	31.12.2021	8
Lühiajalised laenud kokku	3 165	3 165						
Laenukohustised kokku	3 165	3 165						

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	43 918	43 918
Võlad töövõtjatele	4 366	4 366
Maksuvõlad	8 985	8 985
Kokku võlad ja ettemaksed	57 269	57 269

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	124 281	124 281
Võlad töövõtjatele	882	882
Maksuvõlad	18 608	18 608
Kokku võlad ja ettemaksed	143 771	143 771

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	21 920	4 129
Sotsiaalmaksud	8 101	1 395
Kokku tööjõukulud	30 021	5 524
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	66 335	124 901
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 335	124 901
Laenukohustised		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	15 765	2 565
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	600
Kokku laenukohustised	16 365	3 165
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	8 226	42 480
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	32 959
Kokku võlad ja ettemaksed	8 226	75 439

--

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Emaettevõtja		2 650	2 650	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 565	79 200	66 000	15 765
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	600	500	500	600
Kokku laenukohustised	3 165	82 350	69 150	16 365

MÜÜDUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	225	135 090
Kokku müüdnud	225	135 090

OSTETUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja		24 827
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	351	3 754
Kokku ostetud	351	28 581

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

OÜ Phosphorus (registrikood: 12199047) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	29.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 986
Kokku	15 439
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 439
Kokku	15 439

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 986
Kokku	15 439
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	15 439
Kokku	15 439

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Masinate ja seadmete remont	3312	151315	79.14%	Jah
Muude masinate ja seadmete hulgimüük	4669	29199	15.27%	Ei
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	10685	5.59%	Ei

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
Mobiiltelefon	+372 5280802
E-posti aadress	info@maricom.ee