

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: OÜ Phosphorus

registrikood: 12199047

postiaadress: Valga maakond, Valga vald, Londi küla, Lekto/1
postisihthnumber: 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	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Phosphorus OÜ on asutatud 2011. aastal. Ettevõtte põhitegevusalaks on tootmis- ja jäätmekäitlusseadmete tootmine ja taastamine. Lisaks ka rasketehnika remont ja hooldamine ning üldehitustööd.

Phosphorus OÜ peamised tegevused on olnud 2024. aastal metallist mahutite tootmine ja sidusettevõtete Marico Holding OÜ ja Marico Metall OÜ tehnika ja seadmete remont, hooldus ja ümberehitus.

Ettevõtte juhtkond näeb lähituleviku prioriteete tootmistehnoloogia arendusprojetides ja jäätmekäitlusseadmete projekteerimises. Usume, et meie lahendustega on võimalik vähendada jäätmete ladestamist ja suurendada taaskasutatud materjalide osakaalu.

Aruandeaasta müügitulu oli 204 057 eurot (2023 aastal 168 568 eurot). 2024. aasta tegevuse kahjum oli 14 882 eurot (2023. aastal oli kasum 584 eurot)

Järgmisel, 2025. aastal on plaanis suurendada jäätmekäitlusseadmete tootmist, selle eesmärgi nimel on vaja panustada turundusele ja tootmisprotsessi täiustamisele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	31.12.2023
Varad		
Käibevarad		
Raha	28 573	1 085
Nõuded ja ettemaksed	11 544	22 625
Varud	116 428	22 952
Kokku käibevarad	156 545	46 662
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	102 314	114 887
Kokku põhivarad	102 314	114 887
Kokku varad	258 859	161 549
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	117 060	13 091
Võlad ja ettemaksed	88 058	74 404
Kokku lühiajalised kohustised	205 118	87 495
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	24 760	30 191
Kokku pikaajalised kohustised	24 760	30 191
Kokku kohustised	229 878	117 686
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 863	43 279
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 882	584
Kokku omakapital	28 981	43 863
Kokku kohustised ja omakapital	258 859	161 549

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu	204 057	168 568
Muud äritulud	5 221	25
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	62 538	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-136 208	-48 062
Mitmesugused tegevuskulud	-22 531	0
Tööjõukulud	-110 997	-112 467
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 573	-5 666
Muud ärikulud	-2 036	-518
Ärikasum (kahjum)	-12 529	1 880
Intressikulud	-2 353	-1 296
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 882	584
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 882	584

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Käesolev aruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv mikroettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustusele finantsseisundi ja -tulemuse kohta.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev: Jah

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 372	11 372
Ostjatelt laekumata arved	11 372	11 372
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	172	172
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 544	11 544
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 592	22 592
Ostjatelt laekumata arved	22 592	22 592
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33	33
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 625	22 625

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2024		31.12.2023	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		295		58
Käibemaks		170		1 784
Üksikisiku tulumaks		468		1 030
Erisoodustuse tulumaks				66
Sotsiaalmaks		2 247		5 657
Kohustuslik kogumispension		31		16
Töötuskindlustusmaksed		154		194
Intress		172		58
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				8
Ettemaksukonto jääk	172		33	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	172	3 537	33	8 871

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad
(eurodes)

					Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2022					
Soetusmaksumus		26 092	26 092	3 339	29 431
Akumuleeritud kulum		-3 384	-3 384	-720	-4 104
Jääkmaksumus		22 708	22 708	2 619	25 327
Ostud ja parendused	742	95 180	95 922		95 922
Muud ostud ja parendused	742	95 180	95 922		95 922
Amortisatsioonikulu	-41	-6 215	-6 256	-87	-6 343
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-739	-739
Varasemate allahindluste tühistamised				720	720
31.12.2023					
Soetusmaksumus	742	121 272	122 014	2 600	124 614
Akumuleeritud kulum	-41	-9 599	-9 640	-87	-9 727
Jääkmaksumus	701	111 673	112 374	2 513	114 887
Amortisatsioonikulu	-186	-12 127	-12 313	-260	-12 573
31.12.2024					
Soetusmaksumus	742	121 272	122 014	2 600	124 614
Akumuleeritud kulum	-227	-21 726	-21 953	-347	-22 300
Jääkmaksumus	515	99 546	100 061	2 253	102 314

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen seotud ettevõttelt	26 577	26 577		
Laen seotud ettevõttelt	8 147	8 147		
Laen seotud ettevõttelt	64 256	64 256		
Lühiajalised laenud kokku	98 980	98 980		
Pikaajalised laenud				
Liisingleping	42 840	18 080	24 760	
Pikaajalised laenud kokku	42 840	18 080	24 760	
Laenukohustised kokku	141 820	117 060	24 760	

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen seotud ettevõttelt	3 200	3 200		
Lühiajalised laenud kokku	3 200	3 200		
Pikaajalised laenud				
Liisingleping	40 082	9 891	30 191	
Pikaajalised laenud kokku	40 082	9 891	30 191	
Laenukohustised kokku	43 282	13 091	30 191	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2024	31.12.2023
Masinad ja seadmed	60 000	60 000
Kokku	60 000	60 000

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	67 509	67 509
Võlad töövõtjatele	13 969	13 969
Võlad seotud osapooltele	0	0
Maksuvõlad	3 537	3 537
Muud võlad	3 043	3 043
Muud viitvõlad	3 043	3 043
Kokku võlad ja ettemaksed	88 058	88 058
	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	51 502	51 502
Võlad töövõtjatele	12 231	12 231
Maksuvõlad	8 871	8 871
Saadud ettemaksed	1 800	1 800
Tulevaste perioodide tulud	1 800	1 800
Kokku võlad ja ettemaksed	74 404	74 404

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2024	2023
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	76 511	7 590
Läti	32 232	432
Eesti	73 434	160 546
Leedu	21 880	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	204 057	168 568
Kokku müügitulu	204 057	168 568
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitustööd	0	160 546
Masinate ja seadmete remont	40 360	432
Masinate ja seadmete hulgimüük	0	7 590
Muud tulud	3 354	0
Metallist mahutid	160 343	0
Kokku müügitulu	204 057	168 568

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2024	2023
Kokku tööjõukulud	110 998	112 467
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	8	7

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	31.12.2023
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	22 931
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	22 931
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	98 979	3 200
Kokku laenukohustised	98 979	3 200

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	3 200	3 200
Kokku laenukohustised	0	3 200	3 200

LAENUKOHUSTISED	31.12.2023	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 200	95 779
Kokku laenukohustised	3 200	95 779

MÜÜDUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 174	160 541
Kokku müüdid	29 174	160 541

OSTETUD	2024	2023
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 719	
Kokku ostetud	32 719	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2024	2023
Arvestatud tasu	19 071	5 360
isikliku auto kompensatsioon	4 020	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2025

OÜ Phosphorus (registrikood: 12199047) 01.01.2024 - 31.12.2024 majandusaasta aruande andmete õigsust on digitaalselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO MÄGI	Juhatuse liige	01.07.2025

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek
(eurodes)

	31.12.2024
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 863
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 882
Kokku	28 981
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	28 981
Kokku	28 981

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine	25221	EMTAK 2025	196895	96.49%	Jah
Masinate ja seadmete remont ning hooldus	33121	EMTAK 2025	7162	3.51%	Ei