

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing MERTEKAL

registrikood: 11041723

tänava/talu nimi, Ristiku tn 22

maja ja korteri number:

küla: Pukamäe küla

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79812

telefon: +372 5227459

e-posti aadress: teet.lenk@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Realiseerimise netokäive oli 2021 aastal 206677 eurot (2020 aastal 184916 eurot), mis võrreldes eelmise majandusaastaga suurenes 11%

Majandusaasta lõppes kahjumiga summas 25337 eurot (2020 a. kasumiga 29540 eurot.)

Lõppenud majandusaastal töötas ettevõttes 1 töötaja. Juhatusel liikme tasu ei ole makstud

Osaühing MERTEKAL põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on vastavalt majanduses toimuvale firma säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 934	9 605	2
Nõuded ja ettemaksed	22 328	40 778	
Varud	16 376	34 754	4
Kokku käibevarad	50 638	85 137	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	57 285	54 674	5
Kokku põhivarad	57 285	54 674	
Kokku varad	107 923	139 811	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	21 879	18 852	
Võlad ja ettemaksed	20 282	5 732	6
Kokku lühiajalised kohustised	42 161	24 584	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 332	45 460	
Kokku pikaajalised kohustised	21 332	45 460	
Kokku kohustised	63 493	70 044	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 955	37 415	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 337	29 540	
Kokku omakapital	44 430	69 767	
Kokku kohustised ja omakapital	107 923	139 811	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	206 677	184 916	
Muud äritulud	2 082	3 200	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-196 569	-135 600	7
Mitmesugused tegevuskulud	-20 522	-6 056	
Tööjõukulud	-10 912	-9 382	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 689	-2 603	
Muud ärikulud	-243	-4 799	
Ärikasum (kahjum)	-24 176	29 676	
Intressikulud	-1 161	-136	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 337	29 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 337	29 540	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Mertekal 2021.a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Kasutatakse jätkuvalt kasumiaruande skeemi nr.1.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha eivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ostja laekumata arveid eraldi. Võlasaldod võrreldakse saldokinnitustega.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõuse tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses turustus- või üldhalduskuludesse.

Varud

Varude kajastamine

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

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 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.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Hinnangu muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Tulud

Tulude arvestus

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 omamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamise kaasnevad kulutused.

Juhtkond on hinnanud globaalse likviidsuskriisi ja sellega kaasnenud üldise majanduskriisi mõjusid osaühingu äritegevusele. Juhtkonna hinnangul on olulisemateks lühi- ja pikaajalisemateks ohtudeks deebitoride võimalikud makseraskused võivad kaasa tuua osühingu

nõuete väärtuse languse ning varasemast suuremad allahindluskahjumid, osaühingu tegevus sõltub olulistest hankijatest, kes võivad sattuda raskustesse ning seega olla võimetud tarnima kaupu/pakkuma teenuseid kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju osaühingu tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada osaühingu jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku raha	11 934	9 605

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	22 328	36 042
Kokku nõuded ostjate vastu	22 328	36 042

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	16 376	34 754
Kokku varud	16 376	34 754

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	62 476	2 130	64 606
Akumuleeritud kulum	-40 587	-1 970	-42 557
Jääkmaksumus	21 889	160	22 049
Ostud ja parendused	40 000		40 000
Amortisatsioonikulu	-2 443	-160	-2 603
Müügid (jäåkmaksumuses)	-28 173		-28 173
Muud muutused	23 401		23 401
31.12.2020			
Soetusmaksumus	74 303	2 130	76 433
Akumuleeritud kulum	-19 629	-2 130	-21 759
Jääkmaksumus	54 674	0	54 674
Ostud ja parendused		7 300	7 300
Amortisatsioonikulu	-4 140	-549	-4 689
31.12.2021			
Soetusmaksumus	74 303	7 300	81 603
Akumuleeritud kulum	-23 769	-549	-24 318
Jääkmaksumus	50 534	6 751	57 285

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 556	17 556
Võlad töövõtjatele	1 560	1 560
Maksuvõlad	1 161	1 161
Muud võlad	5	5
Intressivõlad	5	5
Kokku võlad ja ettemaksed	20 282	20 282
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 677	4 677
Võlad töövõtjatele	560	560
Maksuvõlad	495	495
Kokku võlad ja ettemaksed	5 732	5 732

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	134 034	101 387
Energia	24 623	24 815
Kütus	24 623	24 815
Jooksev remont, tehnohooldus	24 366	6 132
Muud	13 546	3 266
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	196 569	135 600

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 155	7 012
Sotsiaalmaksud	2 757	2 370
Kokku tööjõukulud	10 912	9 382
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
--------------	------------	------------

Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	15 050	4 000
Kokku laenukohustised	15 050	4 000

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 300
Kokku laenukohustised	0	17 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	8 155	7 012

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Osaühing MERTEKAL (registrikood: 11041723) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET LENK	Juhatuse liige	04.07.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 337
Kokku	41 618
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 618
Kokku	41 618

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	66 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 337
Kokku	41 618
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 618
Kokku	41 618

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	131416	63.59%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	75261	36.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Teet Lenk	37804090298	Kohila vald, Rapla maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227459
E-posti aadress	teet.lenk@mail.ee