

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

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 ettemaksed	8
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Realiseerimise netokäive oli 2022 aastal 221861 eurot (2021 aastal 206677 eurot) ,mis võrreldes eelmise majandusaastaga suurenes 7%

Majandusaasta lõppes kasumiga summas 18882 eurot (2021 a.kahjumiga 25337 eurot.)

Lõppenud majandusaastal töötas ettevõttes 2 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)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 995	11 934
Nõuded ja ettemaksud	30 215	22 328
Varud	23 925	16 376
Kokku käibevarad	64 135	50 638
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	115 370	57 285
Kokku põhivarad	115 370	57 285
Kokku varad	179 505	107 923
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	43 418	21 879
Võlad ja ettemaksud	14 455	20 282
Kokku lühiajalised kohustised	57 873	42 161
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	58 320	21 332
Kokku pikaajalised kohustised	58 320	21 332
Kokku kohustised	116 193	63 493
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 618	66 955
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 882	-25 337
Kokku omakapital	63 312	44 430
Kokku kohustised ja omakapital	179 505	107 923

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	221 861	206 677
Muud äritulud	8 253	2 082
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-160 248	-196 569
Mitmesugused tegevuskulud	-13 873	-20 522
Tööjõukulud	-29 880	-10 912
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 915	-4 689
Muud ärikulud	0	-243
Ärikasum (kahjum)	20 198	-24 176
Intressitulud	90	0
Intressikulud	-1 561	-1 161
Muud finantstulud ja -kulud	155	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	18 882	-25 337
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 882	-25 337

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Mertekal 2022.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, osäühingu tegevus sõltub olulistest hankijatest, kes võivad sattuda raskustesse ning seega olla võimetud tarnima kaupu/pakkuma teenuseid kokkulepitud tähtaegadel ja tingimustel.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kokku raha	9 995	11 934

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ostjatelt laekumata arved	19 292	22 328
Kokku nõuded ostjate vastu	19 292	22 328

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Müügiks ostetud kaubad	23 925	16 376
Kokku varud	23 925	16 376

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
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
Ostud ja parendused	64 004		64 004
Amortisatsioonikulu	-5 187	-732	-5 919
31.12.2022			
Soetusmaksumus	138 307	7 300	145 607
Akumuleeritud kulum	-28 956	-1 281	-30 237
Jääkmaksumus	109 351	6 019	115 370

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 948	10 948
Võlad töövõtjatele	1 650	1 650
Maksuvõlad	1 857	1 857
Kokku võlad ja ettemaksed	14 455	14 455
	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

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	96 948	134 034
Energia	45 647	24 623
Kütus	45 647	24 623
Jooksev remont, tehnohooldus	10 992	24 366
Muud	6 661	13 546
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	160 248	196 569

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	22 332	8 155
Sotsiaalmaksud	7 548	2 757
Kokku tööjõukulud	29 880	10 912
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 300	15 050
Kokku laenukohustised	13 300	15 050

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 088	8 155

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Osaühing MERTEKAL (registrikood: 11041723) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TEET LENK	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 882
Kokku	60 500
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 500
Kokku	60 500

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	41 618
Aruandeaasta kasum (kahjum)	18 882
Kokku	60 500
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	60 500
Kokku	60 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	112312	50.62%	Jah
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	109549	49.38%	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