

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.04.2011

aruandeaasta lõpp: 31.03.2012

ärinimi: Sungate Metal OÜ

registrikood: 10261049

tänava/talu nimi, Kadaka 72A

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 12618

telefon: +372 55580584, +372 6016894

faks: +372 6016896, +372 6560195

e-posti aadress: leonid@sungate.ee

veebilehe aadress: www.sungate.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Laenukohustused	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Tulumaks	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

Äriühing tegeleb metallitööde ja pulbervärvimisega, samuti metallkonstruktsioonide valmistamise ja nende paigaldamisega ehitusettevõtete tellimusel.

2011-2012 EMTAKi järgi metallkonstruktsioonide valmistamine.

Keskmiselt töötas ettevõttes 5 töötajat, kellele makstav tasu oli 39 083 EUR.

Osaühingu juhatus on üheliikmeline. Juhatusel juhatusel liikme tasu ei makstud.

Majandusaasta ei olnud edukas, kahjum 2011-2012 eest on 13 602 EUR

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 892	387	2
Nõuded ja ettemaksed	104 268	174 978	3,4,5
Varud	51 530	40 600	6
Kokku käibevara	157 690	215 965	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 476	3 994	7
Kokku põhivara	1 476	3 994	
Kokku varad	159 166	219 959	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	8 500	8
Võlad ja ettemaksed	61 508	100 208	9
Kokku lühiajalised kohustused	61 508	108 708	
Kokku kohustused	61 508	108 708	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 400	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 221	135 613	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 602	-31 392	
Kokku omakapital	97 658	111 251	
Kokku kohustused ja omakapital	159 166	219 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011	Lisa nr
Müügitulu	237 923	228 407	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-149 164	-133 946	11
Mitmesugused tegevuskulud	-64 213	-83 448	12
Tööjõukulud	-39 083	-47 402	13
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 518	-2 668	7
Ärikasum (kahjum)	-17 055	-39 057	
Finantstulud ja -kulud	3 453	7 665	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 602	-31 392	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 602	-31 392	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-17 055	-39 057
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 518	2 668
Kokku korrigeerimised	2 518	2 668
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 742	11 742
Varude muutus	-10 994	-18 909
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-30 411	29 960
Kokku rahavood äritegevusest	-73 684	-13 596
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-3 515
Antud laenud	0	-5 559
Antud laenude tagasimaksed	88 515	26 686
Laekunud intressid	3 453	7 665
Kokku rahavood investeerimistegevusest	91 968	25 277
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 500
Saadud laenude tagasimaksed	-8 500	0
Makstud dividendid	-8 279	-19 894
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 779	-11 394
Kokku rahavood	1 505	287
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	387	100
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 505	287
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 892	387

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.03.2010	6 391	639	135 613	142 643
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-31 392	-31 392
31.03.2011	6 391	639	104 221	111 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-13 602	-13 602
Muutused muudest omanike sissemaksetest	9			9
31.03.2012	6 400	639	90 619	97 658

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sungate Metal 2011-2012.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Sungate Metal kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eur-s
Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja võlakirjadesse on bilansis hinnatud lähtudes nende õiglasest väärtusest. Õiglase väärtuse hindamisel on aluseks finantsinvesteeringu turuväärtus bilansipäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist maha.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevad tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseseid toodetega seotud kulutusi toorainele ja materjalidele ning pakkematerjali maksumust.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 EUR ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed 33%

Muu inventar, tööriistad, sisseseade ja muud 33%

Immateriaalne põhivara

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema

soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvatakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikest eluigadest.

Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 50%

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Puhkuseretasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas - aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Tulud

Tulu kaupade mügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Arvelduskontod	1 892	387
Kokku raha	1 892	387

Kassas raha ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Nõuded ostjate vastu	23 402	10 043
Ostjatelt laekumata arved	23 402	10 043
Muud nõuded	80 574	164 779
Laenu nõuded	76 962	133 946
Intressinõuded	3 612	8 733
KM Grupis	0	22 100
Ettemaksed	292	156
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 268	174 978

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Ostjatelt laekumata arved	23 402	10 043
Kokku nõuded ostjate vastu	23 402	10 043

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	7 329	10 871
Üksikisiku tulumaks	807	160
Sotsiaalmaks	1 597	307
Töötuskindlustusmaksed	203	39
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 936	11 377

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Tooraine ja materjal	51 507	40 513
Ettemaksed varude eest	23	87
Kokku varud	51 530	40 600

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.03.2010			
Soetusmaksumus	14 746	14 746	14 746
Akumuleeritud kulum	-11 599	-11 599	-11 599
Jääkmaksumus	3 147	3 147	3 147
Ostud ja parendused	3 515	3 515	3 515
Amortisatsioonikulu	-2 668	-2 668	-2 668
31.03.2011			
Soetusmaksumus	18 261	18 261	18 261
Akumuleeritud kulum	-14 267	-14 267	-14 267
Jääkmaksumus	3 994	3 994	3 994
Amortisatsioonikulu	-2 518	-2 518	-2 518
31.03.2012			
Jääkmaksumus	1 476	1 476	1 476

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.03.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
METPROJEKT	8 500	8 500		
Lühiajalised laenud kokku	8 500	8 500		
Laenukohustused kokku	8 500	8 500		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.03.2012	31.03.2011
Võlad tarnijatele	21 870	53 975
Võlad töövõtjatele	2 132	745
Maksuvõlad	9 936	11 377
Muud võlad	27 570	34 111
Dividendivõlad	27 570	34 111
muud		
Kokku võlad ja ettemaksed	61 508	100 208

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	203 784	228 407
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	34 139	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	237 923	228 407
Kokku müügitulu	237 923	228 407
Müügitulu tegevusalade lõikes		
C2511 C2511 Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	237 923	228 407
Kokku müügitulu	237 923	228 407

C2511 Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Tooraine ja materjal	106 984	103 098
Müügi eesmärgil ostetud teenused	36 599	24 091
Transpordikulud	5 581	6 757
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	149 164	133 946

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Üür ja rent	11 877	13 321
Energia	5 125	6 000
Elektrienergia	3 184	4 583
Kütus	1 941	1 417
Mitmesugused bürookulud	5	8 334
mitmesugused bürookulud	47 206	55 793
Kokku mitmesugused tegevuskulud	64 213	83 448

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Palgakulu	29 123	35 294
Sotsiaalmaksud	9 960	12 108
Kokku tööjõukulud	39 083	47 402
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5

Lisa 14 Tulumaks

(eurodes)

	01.04.2011 - 31.03.2012		01.04.2010 - 31.03.2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	6 541	1 739	19 894	5 288
Kokku	6 541	1 739	19 894	5 288

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.03.2012		31.03.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	80 574		164 779	47 676
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	21 794	275	8 268	1 387

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja
muud olulised soodustused

	01.04.2011 - 31.03.2012	01.04.2010 - 31.03.2011
Arvestatud tasu	10 561	8 852

Aruande digitaalallkirjad

Sungate Metal OÜ (registrikood: 10261049) 01.04.2011 - 31.03.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEONID KAZMIN	Juhatuse liige	17.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.03.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 602
Kokku	90 619
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	237923	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karl Ždanovitš	37206160427	Eesti	26000 EEK
SUNGATE GROUP OÜ	11240635		60000 EEK
Andres Kivivare	37403142747	Eesti	14000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6016894
Faks	+372 6016896
Faks	+372 6560195
Mobiiltelefon	+372 55580584
E-posti aadress	leonid@sungate.ee
Veebilehe aadress	www.sungate.ee