

3095

Ettevõtte teadmiskirje
Aegumise tähtaeg
KASSE PUNKT

L/5

Majandusaasta aruanne

METALL TT OÜ

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2006
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2006

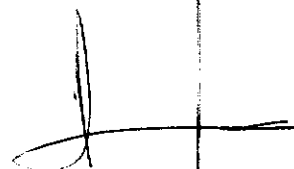
Ärinimi: Metall TT OÜ
Äriregistri kood: 10812733
Aadress: Tallinn, Tööstuse 47, 10416
Telefon: + 372 612 06 40
Faks: + 372 612 06 40
Põhitegevusala: Metallitöö allhanked
Tegevjuht: Tarmo Themas

Dokumentide loetelu, mis
saadetakse majandusaasta
aruandest eraldi: osanike nimekirj



SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne (skeem 1).....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 2. Materiaalne põhivara... ..	11
Lisa 3. Maksuvõlad.....	11
Lisa 4. Müügitulu.....	12
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega.....	12
Lisa 6. Tulumaks.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14



TEGEVUSARUANNE

Metall TT OÜ alustas oma tegevust 18. oktoobril 2001 aastal. Peamiseks tegevusalaks on allhanke korras metalltoodete ja seadmete valmistamine, vajadusel ka nende projekteerimise teenuse pakkumine. Põhilisteks tellijateks on tootmise automatiseerimisega tegelevad ettevõtted.

Metall TT OÜ –le oli lõppenud aruandeaasta viies tegevusaasta, majandusaasta kestis 01.01.2006 – 31.12.2006. Arvestades tootmisharus valitsevat madalseisu, hindab juhatus 2006.a. tulemust eriti kõrgelt. Põhilise müügi-mahu andnud tellijate arv oli väike, kuid oluline edu saavutati firma teadvustamisel võimalikult paljudele potentsiaalsetele klientidele.

Järgnevatel aastatel tuleb jätkata tööd püsiklientuuri juurdekasvuga, samuti arendada firmas intensiivselt uute toodete ja teenuste otsinguid. Esseisva aasta põhiülesandeks kujuneb ettevõttele tootmismahu kiire kasvu tingimustes ressursside juurdekasvu leidmine ning kvaliteedi tagamine.

Finantseerimispoliitikas jätkame ka järgneval aastal konservatiivset joont, kasutades esmajärjekorras rahastamisel omavahendeid.

Juhatus hindab viiendal tegevusaastal saadud kasumit ootuspärasena. Juhatus prognoosib järgneval aastal kasumi kasvu, eelkõige efektiivsemate juhtimismeetodite kasutusele võtmisega ja tootmise intensiivistamisega. Uurimis- ja arendustegevusega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei olnud ja järgmiseks aastaks planeeritud ei ole.

Aruandeaastal Metall TT OÜ juhatuse liikmele tasu ei makstud ega soodustusi ei tehtud. Samuti ei ole eri tasusid ega soodustusi ette nähtud juhatuse liikme lahkumisel või ametist tagasi kutsumisel. Ettevõttes töötas aastalõpu seisuga 35 töötajat, kokku maksti neile töötasu 2 541 290 krooni.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika.

	2006	2005
Müügitulu (tuh kr)	8 240 418	7 043 588
Tulu kasv	17 %	10 %
Brutokasumi määr %	4 %	59 %
Puhaskasum (tuh kr)	313 027	- 309 278

Kasumi kasv	%	%
Puhasrentaablus	4 %	-4 %
Lühiajal. kohustuste kattekordaja	1,0	0,7
ROA	32 %	-56 %
ROE	705 %	- 56 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = $(\text{müügitulu 2006} - \text{müügitulu 2005}) / \text{müügitulu 2005} * 100$

Brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$

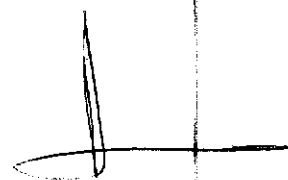
Kasumi kasv (%) = $(\text{puhaskasum 2006} - \text{puhaskasum 2005}) / \text{puhaskasum 2005} * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$

ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$



RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

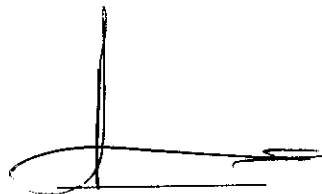
Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Metall TT OÜ 2006.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Metall TT OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Tarmo Themas

juhataja



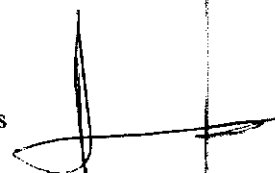
Tallinnas, 15. juuni 2007.a



Bilanss

kroonides

AKTIVA (Varad)	31.12.2006	31.12.2005
Käibevara	97 289	36 480
Raha		
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1 883 336	480 072
Ettemaksed teenuste eest	750	695
Kokku	884 086	480 767
Käibevara kokku	981 375	517 247
Aktiva (varad) kokku	981 375	517 247
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	406 697	341 960
Võlad tarnijatele	190 859	173 606
Võlad töövõtjatele	337 941	263 029
Maksuvõlad	Lisa 3 0	2 509
Muud võlad	1 487	4 779
Saadud ettemaksed	936 984	785 883
Kokku	936 984	785 883
Lühiajalised kohustused kokku	936 984	785 883
Kohustused kokku	936 984	785 883
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	642	642
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	- 309 278	- 17 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	313 027	- 291900
Omakapital kokku	44 391	- 268 636
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	981 375	517 247



Kasumiaruanne (skeem 1)

kroonides

		2006	2005
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 4	8 240 418	7 043 588
Kaubad, toore, materjal ja teenused		- 3 094 453	-2 863 698
Muud tegevuskulud		-1 444 386	-1 386 258
Tööjõu kulud			
palgakulu		-2 541 290	-2 310 234
sotsiaalmaksud		- 847 369	-775 385
ÄRIKASUM (KAHJUM)		312 920	- 18 121
Finantstulud ja -kulud			
muud finantstulud ja -kulud		107	56
Kokku finantstulud ja -kulud		107	56
KASUM(KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		313 027	- 18 065
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)		313 027	- 18 065

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Rahavood äritegevusest**Puhaskasum**

	2006	2005
	313 027	- 291 900

Korrigeerimised (+/-)

Muud fin.tulud ja -kulud

	- 107	-87
--	-------	-----

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus

Nõuded ostjate vastu (+/-)

Lisa 1	- 403 265	225 133
--------	-----------	---------

Ettemaksud (+/-)

	- 55	0
--	------	---

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus

Võlad tarnijatele (+/-)

	64 738	5 560
--	--------	-------

Ettemaksud (+/-)

	- 3 292	0
--	---------	---

Võlad töövõtjatele

	17 253	38 274
--	--------	--------

Maksuvõlad

Lisa 3	74 912	- 13 148
--------	--------	----------

Muud võlad

	- 2 509	1 826
--	---------	-------

KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST

	60 702	-34 342
--	--------	---------

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

Saadud intressid

	107	87
--	-----	----

KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

	107	87
--	-----	----

RAHAVOOD KOKKU

	60 809	- 34 255
--	--------	----------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses

	36 480	70 735
--	--------	--------

Raha ja raha ekvivalentide muutus

	60 809	- 34 255
--	--------	----------

Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus

	97 289	36 480
--	--------	--------

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.04	40 000	642	-17378	23 264
2005.a. kahjum	0	0	- 291 900	-291 900
Seisuga 31.12.05	40 000	642	- 309 278	-268 636
2006.a. kasum	0	0	313 027	313 027
Seisuga 31.12.06	40 000	642	3 749	44 391

Vastavalt Metall TT OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Seisuga 01.01.2006 ja 31.12.2006 koosnes osakapital 1 osast nominaalväärtusega 40 000 krooni. Rahalise sissemaksuga on tasutud osa eest 40 000 krooni

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Arvestuse alused

Metall TT OÜ 2006.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibist lähtudes, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitusviisi muudatused

Vastavalt 2005.a jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetele on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha kassas ja pangakontodel.

Nõuete hindamine

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

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, on bilansist välja kantud.

Põhivarade arvestus

Põhivaradeks loetakse varad, mille kasutusaeg on rohkem kui 1 aasta ja maksumus suurem kui 10000 krooni. Kõik muud varad on väheväärtuslikud põhivarad. Kõik väheväärtuslikud põhivarad kantakse 100% ulatuses kulusse nende soetamise momendil. Väheväärtuslike põhivarade kohta koguselist arvestust ei peeta.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt soetusmaksumuselt ja amortisatsiooninormiks on kõikides gruppides 40 %, lähtudes vara kasulikust elueast.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

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

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.07 maksumääraga 22/78 (kuni 31. detsembrini 2006 kehtis maksumäär 23/77) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 883 336 krooni (2005:480 072). Ostjate laekumata arveid on aruandeperioodil bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid aruandeaastal ja eelneval aastal kuludesse kantud ei ole.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu aruandeperioodil ei ole.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Aasta alguseks soetus maksumus	Aasta lõpuks	Aruandeaasta kulum	Kulum	Jääkmaksumus	
Masinaid ja seadmeid 2004	94 400	94 400	12 604	94 400		0
Muu inventar 2004	26 600	26 600	2 654	26 600		0
Kokku 2004	121 000	121 000	15 258	121 000		0
Masinaid ja seadmeid 2005	94 400	94 400	0	94 400		0
Muu inventar 2005	26 600	26 600	0	26 600		0
Kokku 2005	121 000	121 000	0	121 000		0
Masinaid ja seadmeid 2006	94 400	94 400	0	94 400		0
Muu inventar 2006	26 600	26 600	0	26 600		0
Kokku 2006	121 000	121 000	0	121 000		0

Lisa 3. Maksuvõlad

	31.12.06	31.12.05
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	111 751	51 732
Sotsiaalmaksuvõlg	149 969	139 202
Isiku tulumaks	69 577	64 952
Töötuskindlustus	3 760	4 738
Kogumispension	2 884	2 405
Kokku	337 941	263 029

Lisa 4. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2006	2005
Toodete müük	8 240 418 100%	7 043 588 100%
Kokku	8 240 418 100%	7 043 588 100%
Müügitulu riikide lõikes:	2006	2005
Eesti	8 240 418 100%	7 043 588 100%
Kokku	8 240 418 100%	7 043 588 100%

2006.aasta müügitulu moodustas 2005.aasta müügitulust 117 %.

Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid, osanikega ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust. Seotud osapoolte mõiste alla minevatest tehingutest on toimunud tehingud ainult Metall TT OÜ ja omanikuga seotud ettevõtte vahel.

	2006.a.müük	Saldo 31.12.06	2005.a.müük	Saldo 31.12.05
Omanikuga seotud ettevõtte	5 739 228	727 824	5 156 553	162 840
Kokku	5 739 228	727 824	5 156 553	162 840

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Seotud osapooltele laenu antud ei ole.

Lisa 6. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2006 moodustas 3749 krooni (2005: - 309 278).

Dividendidena on võimalik osanikele välja maksta 2 924 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaksu kohustus 825 krooni. Maksimaalne dividendisumma ja tulumaksukohustus on arvestatud tingimusega, et nende summa kokku ei ületaks vaba omakapitali seisuga 31.12.2006.

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Metall TT OÜ juhatus teeb ettepaneku jaotada 2006.a. lõpuks kogunenud 313027

krooni suurune kasum alljärgnevalt:

Kohustuslikku reservfondi	375 krooni
---------------------------	------------

Dividendideks	0 krooni
---------------	----------

Eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele	312 652 krooni
---	----------------



Majandusaasta aruande allkirjad

Metall TT OÜ juhatus on koostanud 2006. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud " 15 " juuni 2007 ainuomaniku otsusega ning millele on alla kirjutanud Äriühingu juhataja " 15 " juuni 2007.a..

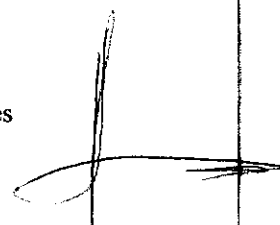
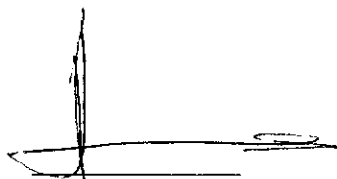
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Tarmo Themas

juhataja



OÜ Metall TT

Registrikood 10812733

OSANIKE NIMEKIRI

2006.a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Kande Nr	Osakute omanik (registrikood ja aadress)	Osa väätus	Märkused (koormatised, muudatused, osaga seotud erisused jne.)	Juhatus liikme allkiri
1.	Tarmo Themas i.k. 36608310239 Elukoht Tallinn	1 osa 40 000 krooni		