

Viru Maakohus
registriosakond

29. 06. 2007

OÜ TOILA-MET

SISSE TULNUD

nr.34501

2006 MAJANDUSAASTA ARUANNE


MARI TÕEVÄLI
Tehniline sekretär

MAJANDUSAASTA	01.01.2006 – 31.12.2006
REGISTRIKOOD	10547691
AADDRESS	Martsa küla 41702 Toila vald Ida-Virumaa
TELEFON	033 69 676
FAX	033 69 676
TEGEVJUHT	Endrik Küttis

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
JUHATUSE KINNITUS RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE	4
RAAMATUPIDAMISE BILANSS	5
KASUMIARUANNE	6
RAHAVOOGUDE ARUANNE	7
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	8
Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	9
Lisa 1. Raha	11
Lisa 2. Materiaalne põhivara	11
Lisa 3. Maksud	12
Lisa 4. Pikaajalised kohustused	12
Lisa 5. Kasutusrent	12
Lisa 6. Müügitulu	13
Lisa 7. Ostjatelt laekumata arved	13
Lisa 8. Muude kasumiaruande kirjete liigendused	13
Lisa 9. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	14
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE	15
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK	16

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Toila-Met põhitegevusala on tehnoloogiliste seadmete ja metallkonstruktsioonide valmistamine, montaaž, remont ja tehniline teenindamine.

2006.a. oli osaühingu realiseerimise netokäive 2 984 tuhat krooni, mis oli suurem eelmise aasta käibest 973 tuhande krooni võrra. Osaühing tegeleb spetsiifiliste metallitöödega. Masstoodangu valmistamise pakkumistest oleme pidanud siiani ära ütleva kuna seni puuduvad musta metalli pinnatöötlemise ja viimistluse (abrasiivpuhastus ja värvimine) võimalused. 2002 aastal alustasime läbirääkimisi Soome ja Rootsi firmadega ja tänaseks oleme saanud tellimusi Eestis asuvatelt Soome ja Rootsi osalusega firmadelt. 2006.aastal müüsimise tooteid Soome ja Rootsi 705 tuhande krooni eest. 2007.aastal loodame välisturu osa suurendada

Osaühingu Toila-Met puhaskasum 2006.a. majandusaastal oli 135 tuhat krooni ja selle aasta kasum kattis eelmistel perioodidel tekkinud kahjumi.

Osaühingus Toila-Met töötas 2006 aastal keskmiselt 6 töötajat ja töötajate palgakulu 2006 aastal oli 729 tuhat krooni, mis sisaldab ka tegevjuhi palka (15000 krooni kuus). Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõttel ei ole valitud nõukogu. Juhatuse liikmele ei ole makstud juhatuse liikme tasusid.

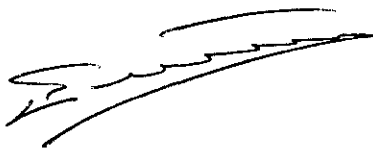
Osaühingu Toila-Met põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Prognoosi kohaselt kasvab 2007 aasta käive 100 tuhande krooni võrra.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 109 tuhande krooni eest. Uurimis- ja arenguväljaminekuid olulises mahus ei ole plaanis teha. Osaühingu tugevaks küljeks on head oskustöölised, kuigi viimastel aastatel jääb üha väiksemaks võimalus leida kõrge kvalifikatsiooniga metallitöötlejaid. Meie eesmärkideks 2007. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

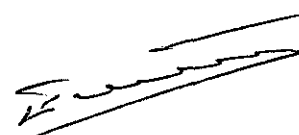
Juhatuse liige

Endrik Küttis

Kuupäev 27.06.07.



Juhatuse kinnitus



JUHATUSE KINNITUS
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 - 14 toodud OÜ Toila-Met 2006.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust

Juhatus deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja kinnitab, et:

- Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Toila-Met finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
- Kõik aastaaruande koostamisperioodil selgunud olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Toila-Met on jätkuvalt tegutsev ettevõte

Juhatuses liige

Endrik Küttis

Kuupäev


27.06.07

RAAMATUPIDAMISE BILANSS

	Lisad	31.12.06	Kroonides 31.12.05
AKTIVA (VARAD)			
KÄIBEVARA			
Raha	1	67 120	68 275
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Ostjate tasumata summad</i>	7	260 745	94 689
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>		1 542	660
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>		36 738	
Kokku		299 025	95 349
Varud			
<i>Tooraine ja materjal</i>		154 848	141 854
<i>Lõpetamata toodang</i>			59 867
<i>Ettemaksed tarnijatele</i>		50	
Kokku		154 898	201 721
KÄIBEVARA KOKKU	9	521 043	365 345
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
<i>Masinad ja seadmed</i>	2	183 409	162 009
<i>Muu materiaalne põhivara</i>	2	15 149	19 199
Kokku		198 558	181 208
PÕHIVARA KOKKU		198 558	181 208
AKTIVA (VARAD) KOKKU		719 601	546 553
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Laenukohustused			
<i>Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed</i>	4		21 818
Võlad ja ettemaksed			
<i>Tarnijatele tasumata summad</i>		174 871	31 414
<i>Maksuvõlad</i>	3	114 527	52 785
<i>Võlad töövõtjatele</i>		105 628	79 716
<i>Muud võlad</i>			20 910
Kokku		395 026	184 825
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		395 026	206 643
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Pikaajalised laenukohustused			
<i>Laenud</i>	4		150 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		0	150 000
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		320 000	320 000
Kohustuslik reservkapital		1 113	1 113
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-131 203	-56 712
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		134 665	-74 491
OMAKAPITAL KOKKU		324 575	189 910
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		719 601	546 553



KASUMIARUANNE

I skeem

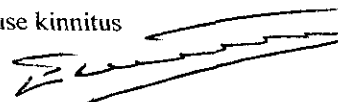
Kroonides

	Lisa	2006	2005
Müügitulu	6	2 984 088	2 010 637
Muud äritulud			30 702
Kaubad , materjal, teenused	8	-1 495 841	-888 465
Muud tegevuskulud	8	-250 473	-255 931
Tööjõu kulud		-972 114	-863 684
<i>palgakulu</i>		-729 269	-649 386
<i>sotsiaalmaks</i>		-242 845	-214 298
Põhivara kulum	2	-91 160	-92 074
Muud ärikulud		-123	
ÄRIKASUM (-kahjum)		174 377	-58 815
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud intressi-ja finantstulud		1 138	72
Intressikulud		-40 850	-15 748
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-kahjum)		134 665	-74 491



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisad	2006	Kroonides 2005
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		174 377	-58 815
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	91 160	92 074
Äritegevusega seotud käibevara muutus	9	-156 853	18 571
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	9	210 201	-51 286
Makstud intressid		-40 850	-15 748
Saadud intressid		1 138	72
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		279 173	-15 132
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetus	2,9	-108 510	-21 919
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-108 510	-21 919
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud			120 000
Laenude tagasimaksed	4	-171 818	-98 181
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		-171 818	21 819
RAHAJÄÄGI MUUTUS		-1 155	-15 232
Raha ja pangakontod 01.01		68 275	83 507
Raha ja pangakontod 31.12		67 120	68 275
Muutus		-1 155	-15 232



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2003	320 000	1 113	7 831	328 944
Saldo 31.12.2004	320 000	1 113	-56 712	264 401
Aruandeaasta 2005 kahjum			-74 491	-74 491
Saldo 31.12.2005	320 000	1 113	-131 203	189 910
Aruandeaasta 2006 kasum			134 665	134 665
Saldo 31.12.2006	320 000	1 113	3 462	324 575

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Toila-Met 2006.a. 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 seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi I ja aruandlus on koostatud eesti kroonides.

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

Nõuded ostjate vastu

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.

Varud

Materjal ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Lõpetamata toodang võetakse arvele omahinnas.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega üle 3 000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamis-väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

Masinaid ja seadmeid	15 % aastas
Tööriistad ja inventar	15 % aastas

Kapitali- ja kasutusrendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendi-perioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenutud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab ettevõtte reservkapitali, mis moodustab vähemalt 10 % osakapitalist.

Lisa 1. **Raha**
(kroonides)

	31.12.2005	31.12.2005
Sularaha kassas	737	2 248
Pangakontol	66 383	66 027
Raha kokku	67 120	68 275

Lisa 2. **Materiaalne põhivara**
(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	KOKKU
Saldo 31.12.2004			
Soetusmaksumus	578 440	20 675	599 115
Akumuleeritud kulum	-340 463	-7 289	-347 752
Jääkmaksumus	237 977	13 386	251 363
2005.a. muudatused			
Ostetud	11 750	10 169	21 919
Amortisatsioonikulu	-87 678	-4 396	-92 074
Saldo 31.12.2005			
Soetusmaksumus	590 190	30 844	621 034
Akumuleeritud kulum	-428 141	-11 685	-439 826
Jääkmaksumus	162 049	19 159	181 208
2006.a. muudatused			
Ostetud põhivara (lisa 9)	108 510		108 510
Mahakantud põhivara	-11 500	-7 972	-19 472
Akumuleeritud kulum	11 500	7 972	19 472
Amortisatsioonikulu	-87 150	-4 010	-91 160
Saldo 31.12.2006			
Soetusmaksumus	687 200	22 872	710 072
Akumuleeritud kulum	-503 791	-7 723	-511 514
Jääkmaksumus	183 409	15 149	198 558

Lisa 3. Maksud
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2006 Maksuvõlg	Intress	31.12.2005 Maksuvõlg	Intress
Käibemaks	23 362	91	15 139	
Üksikisiku tulumaks	32 101	13	11 406	
Sotsiaalmaks	55 984	17	24 859	
Töötuskindlustusmakse	1 524	2	923	
Kogumispensioni makse	1 433		458	
KOKKU	114 404	123	52 785	0

Lisa 4. Pikaajalised kohustused
(kroonides)

Võlakohustused	Investeeringislaen HP	Investeeringislaen	Kokku
Saldo 31.12.2005	21 818	150 000	171 818
Saadud laen			0
Tasutud laenu	21 818	150 000	171 818
Saldo 31.12.2006	0	0	0

Lisa 5. Kasutusrent
(kroonides)

	2006	2005
Makstud kasutusrendimaksed (lisa 8)	35 221	68 757
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed	123 931	159 152
<i>s.h. 1 aasta</i>	44 268	34 470
<i>2-3 aastat</i>	79 663	124 682

Lisa 6. Müügitulu (kroonides)

OÜ Toila-Met müügitulu turgude lõikes

	2006	2005
Eesti	2 278 997	1 977 877
Rootsi	640 856	32 760
Soome	64 235	
Kokku	2 984 088	2 010 367

OÜ Toila-Met müügitulu oli 100 % põhitegevusalal nii 2006 kui 2005 aastal.

Lisa 7. Ostjatelt laekumata arved

2006.a. ei kantud kuludesse ebatõenäoliselt laekuvaid arveid.

Lisa 8. Muude kasumiaruande kirjete liigendused (kroonides)

	2006	2005
Materjalikulu	-1 376 374	-752 918
Väikevahendite kulu	-27 549	-27 253
Soojus	-1 441	
Elekter	-34 680	-33 024
Autode kütus, määrdeained	-55 797	-75 270
Kokku	-1 495 841	-888 465
Auto rendimaksud	-35 221	-68 757
Vesi ja kanalisatsioon	-3 182	-2 794
Valve	-12 050	
Seadmete, ruumide hooldus, remont	-9 097	-14 941
Muud teenused	-52 090	-33 328
Muud tegevuskulud	-138 833	-136 111
Kokku	-250 473	-255 931

Lisa 9. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus
(kroonides)

BILANSI KÄIBEVARA KIRJED	31.12.06	31.12.05
suurenemine (-), vähenemine (+)		
Nõuded ostjate vastu kokku	-166 056	19 137
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	-37 620	20 382
Varud kokku	46 823	-20 948
Äritegevusega seotud käibevara muutus kokku	-156 853	18 571
BILANSI LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE KIRJED	31.12.06	31.12.05
suurenemine (+), vähenemine (-)		
Tarnijatele tasumata arved	143 457	-12 458
Maksuvõlad	61 742	-28 865
Võlad töövõtjatele	25 912	-30 473
Muud viitvõlad	-20 910	20 510
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutus kokku	210 201	-51 286
MATERIAALSE PÕHIVARA SOETUS	31.12.06	31.12.05
Põhivara soetus kokku (lisa 2)	108 510	21 919



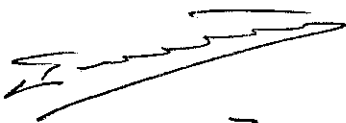
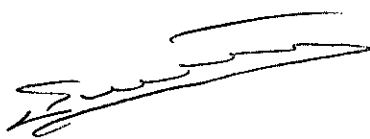
JUHATUSE ALLKIRJAD 2006.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Toila-Met 2006. a. majandusaasta aruande allkirjastamine:.

Juhatuse liige

Endrik Küttis

Kuupäev


27.08.07.
Juhatuse kinnitus

MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Toila-Met juhatus teeb ettepaneku jaotada 2006. aasta puhaskasum summas 134 665 krooni alljärgnevalt:

Eelmiste perioodide jaotamata kasum	121 198 krooni
Kohustuslik reservkapital	13 467 krooni

Juhatuse liige

Endrik Küttis

Kuupäev

27.06.07.

OÜ TOILA-MET

Reg.kood 10547691

OSANIKE NIMEKIRI

Omaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osaluse %
Endrik Küttis	35004102229	Martsa küla 41702 Toila vald Ida-Virumaa	100 (1 osa suurusega 320 000 krooni 1 hää1 100 krooni)