

Kalvur

Ida-Virumaa
Kogumajandusliit

30.10.2008

SISSELOPÜUD

39922

[Signature]

OÜ TOILA-MET

2007 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA	01.01.2007 – 31.12.2007
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 2007.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.

2007.a. oli osaühingu realiseerimise netokäive 2 619 tuhat krooni, mis oli väiksem eelmise aasta käibest 365 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. 2007.aastal müüsimise tooteid Soome ja Rootsi 688 tuhande krooni eest. 2008.aastal loodame välisturu osa suurendada

Osaühingu Toila-Met kahjum 2007.a. majandusaastal oli 88 tuhat krooni ja selle aasta kahjumit ei kata eelmistel perioodidel tekkinud kasum.

Osaühingus Toila-Met töötas 2007 aastal keskmiselt 6 töötajat ja töötajate palgakulu 2007 aastal oli 920 tuhat krooni, mis sisaldab ka tegevjuhi palka (15000 krooni kuus). Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõtte 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 44 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


28.06.08.

Juhatuse kinnitus

JUHATUSE KINNITUS

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 - 14 toodud OÜ Toila-Met 2007.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

Juhatus liige

Endrik Küttis

Kuupäev



27.06.08.



Juhatus kinnitus

RAAMATUPIDAMISE BILANSS

	Lisad	31.12.2007	Kroonides 31.12.2006
AKTIVA (VARAD)			
<u>KÄIBEVARA</u>			
Raha	1	51 445	67 120
Nõuded ja ettemaksed			
<i>Ostjate tasumata summad</i>		169 001	260 745
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>		2 301	
<i>Ettemaksed teenuste eest</i>			1 542
<i>Muud lühiajalised nõuded</i>		29 585	36 738
Kokku		200 887	299 025
Varud			
<i>Tooraine ja materjal</i>		110 470	154 848
<i>Lõpetamata toodang</i>		91 600	
<i>Ettemaksed tarnijatele</i>			50
Kokku		202 070	154 898
KÄIBEVARA KOKKU	9	454 402	521 043
<u>PÕHIVARA</u>			
Materiaalne põhivara			
<i>Masinad ja seadmed</i>		157 505	183 409
<i>Muu materiaalne põhivara</i>		11 717	15 149
Kokku		169 222	198 558
PÕHIVARA KOKKU	2	169 222	198 558
AKTIVA (VARAD) KOKKU		623 624	719 601
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
<u>LÜHIAJALISED KOHUSTUSED</u>			
Laenukohustused			
<i>Pikaajaliste laenukohustuste tagasimaksed</i>	4	150 000	
Võlad ja ettemaksed			
<i>Tarnijatele tasumata summad</i>		40 242	174 871
<i>Maksuvõlad</i>	3	82 100	114 527
<i>Võlad töövõtjatele</i>		115 021	105 628
Kokku		237 363	395 026
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		387 363	395 026
<u>OMAKAPITAL</u>			
Osakapital nimiväärtuses		320 000	320 000
Kohustuslik reservkapital		14 580	1 113
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (-kahjum)		-10 005	-131 203
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		-88 314	134 665
OMAKAPITAL KOKKU		236 261	324 575
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		623 624	719 601

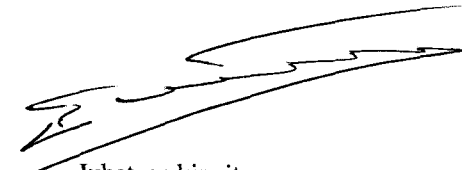

 Juhatuse kinnitus

KASUMIARUANNE

I skeem

Kroonides

	Lisa	2007	2006
Müügitulu	6	2 618 935	2 984 088
Kaubad , materjal, teenused	8	-1 155 929	-1 495 841
Muud tegevuskulud	8	-235 537	-250 473
Tööjõu kulud		-1 226 884	-972 114
<i>palgakulu</i>		-920 393	-729 269
<i>sotsiaalmaks</i>		-306 491	-242 845
Põhivara kulum	2	-73 266	-91 160
Muud ärikulud		-411	-123
ÄRIKASUM (-kahjum)		-73 092	174 377
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud intressi-ja finantstulud		159	1 138
Intressikulud		-15 381	-40 850
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-kahjum)		-88 314	134 665



Juhatuse kinnitus

RAHAVOOGUDE ARUANNE

		Kroonides	
	Lisad	2007	2006
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Ärikasum		-73 092	174 377
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2	73 266	91 160
Äritegevusega seotud käibevara muutus	9	50 966	-156 853
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	9	-157 663	210 201
Makstud intressid		-15 381	-40 850
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		-121 904	278 035
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Põhivara soetus	2	-43 930	-108 510
Saadud intressid		159	1 138
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		-43 771	-107 372
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Saadud laenud	4	300 000	
Laenude tagasimaksed	4	-150 000	-171 818
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		150 000	-171 818
RAHAJÄÄGI MUUTUS		-15 675	-1 155
Raha ja pangakontod 01.01		67 120	68 275
Raha ja pangakontod 31.12		51 445	67 120
Muutus		-15 675	-1 155

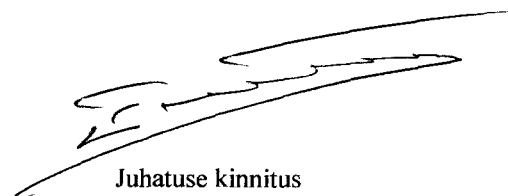


juhatuse kinnitus

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
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
Reservkapitali suurendamine		13 467	-13 467	0
Aruandeaasta 2007 kahjum			-88 314	-88 314
Saldo 31.12.2007	320 000	14 580	-98 319	236 261


Juhatuse kinnitus

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANDE LISAD

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Toila-Met 2007.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.

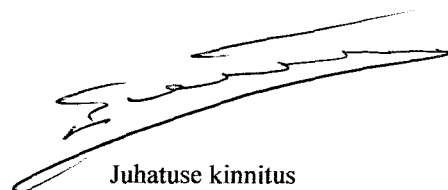
Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Lõpetamata toodang võetakse arvele omahinnas.

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 valmistamisväljaminekutest.

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

Masinad ja seadmed	15 % aastas
Tööriistad ja inventar	15 % aastas



Juhatuse kinnitus

Kapitali- ja kasutusrendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi 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.

Intressitulu 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)

	31.12.2007	31.12.2006
Sularaha kassas	3 867	737
Pangakontol	47 578	66 383
Raha kokku	51 445	67 120

Lisa 2. Materiaalne põhivara
(kroonides)

	Masinad ja seadmed	Muu põhivara	KOKKU
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	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
2007.a. muudatused			
Ostetud põhivara	43 930		43 930
Amortisatsioonikulu	-69 834	-3 432	-73 266
Saldo 31.12.2007			
Soetusmaksumus	731 130	22 872	754 002
Akumuleeritud kulum	-573 625	-11 155	-584 780
Jääkmaksumus	157 505	11 717	169 222



Juhatuse kinnitus

Lisa 3. Maksud
(kroonides)

Maksuliik	31.12.2007		31.12.2006	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		2 301	23 453	
Üksikisiku tulumaks	27 306		32 114	
Sotsiaalmaks	52 062		56 001	
Töötuskindlustusmakse	1 312		1 526	
Kogumispensioni makse	1 343		1 433	
Ettevõtte tulumaks	77			
KOKKU	82 100	2 301	114 527	0

Lisa 4. Pikaajalised kohustused
(kroonides)

Võlakohustused	Investeeringislaen	Investeeringislaen	Kokku
	HP		
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
Saadud laen	300 000		300 000
Tasutud laenu	150 000		150 000
Saldo 31.12.2007	150 000		150000
Tagasimakse tähtaeg			
2008.a.	150 000		150 000
Intressimäär	9,6%		

Lisa 5. Kasutusrent
(kroonides)

	2007	2006
Makstud kasutusrendimaksed (lisa 8)	36 233	35 221
Järgmiste perioodide kasutusrendimaksed	87 698	123 931
<i>s.h. 1 aasta</i>	38 087	44 268
<i>2-3 aastat</i>	50 360	79 663

Lisa 6. Müügitulu
(kroonides)

OÜ Toila-Met tegeleb metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmisega (C2511).

OÜ Toila-Met müügitulu turgude lõikes

	2007	2006
Eesti	1 930 904	2 278 997
Rootsi	645 232	640 856
Soome	42 799	64 235
Kokku	2 618 935	2 984 088

OÜ Toila-Met müügitulu oli 100 % põhitegevusalal nii 2007 kui 2006 aastal.

Lisa 7. Ostjatelt laekumata arved

2007.a. ei kantud kuludesse ebatõenäoliselt laekuvaid arveid.

Lisa 8. Muude kasumiaruande kirjete liigendused
(kroonides)

	2007	2006
Materjalikulu	-1 026 113	-1 376 374
Väikevahendite kulu	-31 989	-27 549
Soojus		-1 441
Elekter	-39 240	-34 680
Autode kütus, määrdeained	-58 587	-55 797
Kokku	-1 155 929	-1 495 841
Auto rendimaksud	-36 233	-35 221
Vesi ja kanalisatsioon	-4 134	-3 182
Valve	-31 118	-12 050
Seadmete, ruumide hooldus, remont	-7 527	-9 097
Muud teenused	-25 065	-52 090
Muud tegevuskulud	-131 460	-138 833
Kokku	-235 537	-250 473

Lisa 9. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus
(kroonides)

BILANSI KÄIBEVARA KIRJED	31.12.07	31.12.06
suurenemine (-), vähenemine (+)		
Nõuded ostjate vastu kokku	91 744	-166 056
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	8 695	-37 620
Maksude ettemaksud	-2 301	
Varud kokku	-47 172	46 823
Äritegevusega seotud käibevara muutus kokku	50 966	-156 853

BILANSI LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE KIRJED	31.12.07	31.12.06
suurenemine (+), vähenemine (-)		
Tarnijatele tasumata arved	-134 629	143 457
Maksuvõlad	-32 427	61 742
Võlad töövõtjatele	9 393	25 912
Muud viitvõlad		-20 910
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutus kokku	-157 663	210 201

MATERIAALSE PÕHIVARA SOETUS	31.12.07	31.12.06
Põhivara soetus kokku (lisa 2)	43 930	108 510

JUHATUSE ALLKIRJAD 2007.A. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

OÜ Toila-Met 2007. a. majandusaasta aruande allkirjastamine:.

Juhatuse liige

Endrik Küttis

Kuupäev


27. 06.08.
Juhatuse kinnitus

MAJANDUSAASTA KAHJUMI KATMISE ETTEPANEK

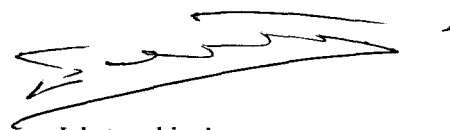
OÜ Toila-Met juhatus teeb ettepaneku kanda 2007. aasta kahjum summas 88 314 krooni eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

2008.aastaks on juhatus läbi vaadanud uue turundusstrateegia ja otsib kollektiivi uusi metallitöötlejaid, et katta jooksva aastal eelneval aastal tekkinud kahjumi.

Juhatuse liige

Endrik Küttis

Kuupäev


27.06.08

Juhatuse kinnitus

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 hääli 100 krooni)