

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing TOILA-MET

registrikood: 10547691

tänava/talu nimi, Jõe 13

maja ja korteri number:

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41702

telefon: +372 5187230, +372 3369676

faks: +372 3369676

e-posti aadress: toilamet@hot.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	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Muud äritulud	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Muud ärikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

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

2015.a. oli osaühingu müügitulu 135 tuhat eurot, mis oli väiksem eelmise aasta käibest 15 tuhande euro võrra. Käibe langus tekkis metallkonstruktsioonide tellimuste vähenemisest ja ehitustele tellitavatest metallkonstruktsioonide müügi langusest. Samuti on tööjõu puudus ja ei suudeta suuremaid tellimusi täita. Osaühing tegeleb spetsiifiliste metallitöödega.

Masstoodangu valmistamise pakkumistest oleme pidanud siiani ära ütlema kuna puuduvad musta metalli pinnatöötlemise ja viimistluse (abrasiivpuhastus ja värvimine) võimalused.

2002 aastal alustasime läbirääkimisi Soome ja Rootsi firmadega ja tänaseks oleme saanud tellimusi Rootsi firmalt. 2015.aastal müüsimis tooteid Rootsi 44 tuhande euro eest. 2015.aastal loodame Eesti sisese turu osa suurendada.

Osaühingu Toila-Met kahjum 2015.a. majandusaastal oli 16 eurot ja selle aasta kahjum suurendab eelmistel perioodidel tekkinud kahjumit. Kahjumisse kanti 13 tuhande euro eest ebatõenäoliselt laekuvaid arveid.

Kasumit vähendas järsk metallihindade tõus aasta keskel. Loodame 2016.aastal suurendada oma müügitulu.

Osaühingus Toila-Met töötas 2015 aastal keskmiselt 5 töötajat (koos juhatuse liikmega) ja töötajate palgakulu oli 42 tuhat eurot. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõttel ei ole valitud nõukogu. Juhatus liikmele maksti juhatuse liikme tasusid 9 tuhat eurot.

Osaühingu Toila-Met põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Prognoosi kohaselt kasvab 2016 aasta käive 3% 2015. aasta tasemest.

Aruandeaastal materiaalsed põhivara ei soetatud.

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 2016. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 041	1 632	2
Nõuded ja ettemaksed	22 885	19 430	3
Varud	17 035	28 651	4
Kokku käibevara	41 961	49 713	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 435	5 796	6
Kokku põhivara	4 435	5 796	
Kokku varad	46 396	55 509	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 286	22 586	7
Võlad ja ettemaksed	15 099	11 303	8
Kokku lühiajalised kohustused	19 385	33 889	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	21 500	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	21 500	0	
Kokku kohustused	40 885	33 889	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 450	20 450	9
Kohustuslik reservkapital	1 635	1 635	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-465	-760	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 109	295	
Kokku omakapital	5 511	21 620	
Kokku kohustused ja omakapital	46 396	55 509	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	135 272	149 697	10
Muud äritulud	100	959	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	4 943	0	4
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-71 169	-63 605	12
Mitmesugused tegevuskulud	-27 970	-14 159	13
Tööjõukulud	-55 863	-71 121	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 361	-1 361	6
Muud ärikulud	-61	0	15
Kokku ärikasum (-kahjum)	-16 109	410	
Intressikulud	0	-115	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-16 109	295	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 109	295	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-16 109	410	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 361	1 361	6
Kokku korrigeerimised	1 361	1 361	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 455	5 896	3
Varude muutus	11 616	-1 190	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-14 504	-9 224	8
Kokku rahavood äritegevusest	-21 091	-2 747	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	21 500	3 300	7
Makstud intressid	0	-115	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	21 500	3 185	
Kokku rahavood	409	438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 632	1 194	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	409	438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 041	1 632	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	20 450	1 635	-760	21 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)			295	295
31.12.2014	20 450	1 635	-465	21 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-16 109	-16 109
31.12.2015	20 450	1 635	-16 574	5 511

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Toila-Met 2015.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 Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

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, 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.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega üle 120 euro 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:

Masinad ja seadmed 15 % aastas

Tööriistad ja inventar 15 % aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 120

Rendid

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.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslikku reservkapitali kantakse kasumist, 10 % seni kuni täitub osakapitali summast 10%.

Tulud

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.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt kuludokumentide ja kannete järgi.

Maksustamine

Maksud kajastatakse bilansis tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	1 704	204
Arvelduskonto	337	1 428
Kokku raha	2 041	1 632

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 317	21 317	
Ostjatelt laekumata arved	21 317	21 317	
Ettemaksed	1 568	1 568	
Tulevaste perioodide kulud	1 568	1 568	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 885	22 885	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 947	16 947	
Ostjatelt laekumata arved	16 947	16 947	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	215	215	
Ettemaksed	2 268	2 268	
Tulevaste perioodide kulud	2 268	2 268	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 430	19 430	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	12 083	22 201
Lõpetamata toodang	4 943	6 450
Ettemaksed varude eest	9	0
Kokku varud	17 035	28 651

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				2
Käibemaks		760		1 162
Üksikisiku tulumaks		1 074		966
Sotsiaalmaks		2 241		1 987
Kohustuslik kogumispension		39		35
Töötuskindlustusmaksed		129		132
Ettemaksukonto jääk	0		215	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 243	215	4 284

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2013				
Soetusmaksumus	1 462	55 802	57 264	57 264
Akumuleeritud kulum	-1 462	-48 645	-50 107	-50 107
Jääkmaksumus	0	7 157	7 157	7 157
Amortisatsioonikulu		-1 361	-1 361	-1 361
31.12.2014				
Soetusmaksumus	0	37 378	37 378	37 378
Akumuleeritud kulum	0	-31 582	-31 582	-31 582
Jääkmaksumus	0	5 796	5 796	5 796
Amortisatsioonikulu		-1 361	-1 361	-1 361
31.12.2015				
Soetusmaksumus		37 378	37 378	37 378
Akumuleeritud kulum		-32 943	-32 943	-32 943
Jääkmaksumus		4 435	4 435	4 435

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	4 286	4 286					
Lühiajalised laenud kokku	4 286	4 286					
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	21 500		21 500		0	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	21 500		21 500				
Laenukohustused kokku	25 786	4 286	21 500				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	22 586	22 586					
Lühiajalised laenud kokku	22 586	22 586					
Laenukohustused kokku	22 586	22 586					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 830	1 830
Võlad töövõtjatele	7 505	7 505
Maksuvõlad	4 243	4 243
Muud võlad	1 521	1 521
Muud viitvõlad	1 521	1 521
Kokku võlad ja ettemaksed	15 099	15 099
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 374	1 374
Võlad töövõtjatele	3 973	3 973
Maksuvõlad	4 284	4 284
Muud võlad	1 672	1 672
Muud viitvõlad	1 672	1 672
Kokku võlad ja ettemaksed	11 303	11 303

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	20 450	20 450
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 564	97 900
Rootsi	43 708	51 797
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	135 272	149 697
Kokku müügitulu	135 272	149 697
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalltoodete valmistamine	135 272	149 697
Kokku müügitulu	135 272	149 697

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	100	959
Kokku muud äritulud	100	959

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	68 770	54 676
Energia	2 399	8 929
Elektrienergia	2 399	3 276
Soojusenergia	0	1 350
Kütus	0	4 303
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	71 169	63 605

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	3 722	0
Kütus	3 722	0
Mitmesugused bürookulud	1 180	1 138
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	13 288	0
Auto rendimaksed	4 427	4 064
Valve	614	762
Ostetud teenustööd	0	4 518
Kindlustused	768	837
Muud	3 971	2 840
Kokku mitmesugused tegevuskulud	27 970	14 159

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	41 801	54 068
Sotsiaalmaksud	14 062	17 053
Kokku tööjõukulud	55 863	71 121
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	49	0
Muud	12	0
Kokku muud ärikulud	61	0

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 786	22 586

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 800	8 800

Osaühingul on üks juhatuse liige, kellele on makstud juhatuse liikme tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Osaühing TOILA-MET (registrikood: 10547691) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDRIK KÜTTIS	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 109
Kokku	-16 574
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-16 574
Kokku	-16 574

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-16 109
Kokku	-16 574
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-16 574
Kokku	-16 574

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	135272	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endrik Küttis	35004102229		20450 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3369676
Faks	+372 3369676
Mobiiltelefon	+372 5187230
E-posti aadress	toilamet@hotmail.ee