

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Metal-Disain OÜ

registrikood: 10638933

tänava/talu nimi, Visase tn 12
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 6669966, +372 6839023

faks: +372 6669969

e-posti aadress: infotec@metaldis.ee

veebilehe aadress: www.metaldis.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks on metallrestide ja perforeeritud lehtmatali müük.

Osaühingu müügitulu aruande perioodil oli 3 602 972 eurot, (aastal 2017 oli 3 033 617 eurot).

Aruandeaasta kasum oli 13 714 eurot (aastal 2017 oli kahjum -19 905 eurot).

Peamised finantssuhtarvud:

	2018	2017
Müügitulu EUR	3 602 972	3 033 617
Tulu kasv (%)	18,77	10,89
Aruandeaasta kasum/ kahjum EUR	13 714	-19 905
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,93	0,96

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibekasv (%)=(müügitulu 2018-müügitulu 2017)/müügitulu 2017 * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohutused

2018. aasta jooksul töötas OÜ-s Metal-Disain 20 inimest. Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest.

Osaühingu põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on sortimendi laiendamise kaudu firma positsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Juhatus kinnitab, et osaühing on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	132 807	56 916
Nõuded ja ettemaksed	306 410	371 031
Varud	99 567	118 040
Kokku käibevarad	538 784	545 987
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	57 338	26 519
Immateriaalsed põhivarad	3 643	4 097
Kokku põhivarad	60 981	30 616
Kokku varad	599 765	576 603
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	576 948	567 500
Kokku lühiajalised kohustised	576 948	567 500
Kokku kohustised	576 948	567 500
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	271	271
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 276	26 181
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 714	-19 905
Kokku omakapital	22 817	9 103
Kokku kohustised ja omakapital	599 765	576 603

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	3 602 972	3 033 617
Muud äritulud	184 033	124 423
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-12 465	27 428
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 928 428	-2 255 854
Mitmesugused tegevuskulud	-338 779	-341 664
Tööjõukulud	-478 925	-601 980
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 617	-11 652
Ärikasum (kahjum)	15 791	-25 682
Muud finantstulud ja -kulud	-2 077	5 777
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	13 714	-19 905
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 714	-19 905

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OSAÜHING METAL-DISAIN OÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Kasumi väljatoomisel kasutatakse kasumiskeemi nr. 1
Rahavoogude arvutamisel rakendatakse kaudset meetodit.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõueded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.
Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi. Varude kulusse kandmisel kasutatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot.
Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.
Materiaalset põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.
Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.
Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Osaühingul on olme- ja tootmisruumide rendileping, mille lõpptähtaeg on 09.06.2019
Rendimaksed 2013.aastal oli kokku 31 062 eurot.

Rendimaksed 2014.aastal oli kokku 85 432 eurot.
Rendimaksed 2015.aastal oli kokku 115 344 eurot.
Rendimaksed 2016.aastal oli kokku 117 809 eurot.
Rendimaksed 2017.aastal oli kokku 118 833 eurot.
Rendimaksed 2018.aastal oli kokku 119 623 eurot.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid kõrgema juhtkonnaga ja nendega seotud ettevõtetega (Baltic-Energy OÜ reg. 11692065).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	4 933	30 013
Pangakontod	127 874	26 903
Kokku raha	132 807	56 916

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	295 840	295 840
Ostjatelt laekumata arved	295 840	295 840
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 815	2 815
Muud nõuded	24	24
Ettemaksed	7 731	7 731
Tulevaste perioodide kulud	7 726	7 726
Muud makstud ettemaksed	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	306 410	306 410
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	360 019	360 019
Ostjatelt laekumata arved	360 019	360 019
Nõuded seotud osapoolte vastu	7 833	7 833
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	562	562
Muud nõuded	44	44
Viitlaekumised	44	44
Ettemaksed	2 573	2 573
Tulevaste perioodide kulud	2 356	2 356
Muud makstud ettemaksed	217	217
Kokku nõuded ja ettemaksed	371 031	371 031

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	47 558	45 965
Lõpetamata toodang	13 447	13 359
Valmistoodang	36 960	51 959
Ettemaksed varude eest	1 602	6 757
Kokku varud	99 567	118 040

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 760	10 701	481	3 194
Üksikisiku tulumaks		7 396		10 275
Erisoodustuse tulumaks		300		294
Sotsiaalmaks		15 472		21 422
Kohustuslik kogumispension		788		1 034
Töötuskindlustusmaksed		1 164		1 414
Ettemaksukonto jääk	55		81	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 815	35 821	562	37 633

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016					
Soetusmaksumus	56 680	10 565	67 245	79 192	146 437
Akumuleeritud kulum	-56 132	-9 208	-65 340	-66 173	-131 513
Jääkmaksumus	548	1 357	1 905	13 019	14 924
Ostud ja parendused		4 802	4 802	18 002	22 804
Muud ostud ja parendused		4 802	4 802	18 002	22 804
Amortisatsioonikulu	6 622	-1 992	4 630	-8 669	-4 039
Müügid	-4 500		-4 500		-4 500
Muud muutused	-2 670		-2 670		-2 670
31.12.2017					
Soetusmaksumus	49 710	15 367	65 077	97 194	162 271
Akumuleeritud kulum	-49 710	-11 200	-60 910	-74 842	-135 752
Jääkmaksumus	0	4 167	4 167	22 352	26 519
Ostud ja parendused		833	833	42 149	42 982
Muud ostud ja parendused		833	833	42 149	42 982
Amortisatsioonikulu		-1 780	-1 780	-10 383	-12 163
31.12.2018					
Soetusmaksumus	49 710	16 200	65 910	139 343	205 253
Akumuleeritud kulum	-49 710	-12 980	-62 690	-85 225	-147 915
Jääkmaksumus	0	3 220	3 220	54 118	57 338

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 560	1 560
Jääkmaksumus	1 560	1 560
Ostud ja parendused	2 980	2 980
Amortisatsioonikulu	-443	-443
31.12.2017		
Soetusmaksumus	4 540	4 540
Akumuleeritud kulum	-443	-443
Jääkmaksumus	4 097	4 097
Amortisatsioonikulu	-454	-454
31.12.2018		
Soetusmaksumus	4 540	4 540
Akumuleeritud kulum	-897	-897
Jääkmaksumus	3 643	3 643

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	505 001	505 001
Võlad töövõtjatele	26 078	26 078
Maksuvõlad	35 821	35 821
Saadud ettemaksed	10 048	10 048
Kokku võlad ja ettemaksed	576 948	576 948
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	489 261	489 261
Võlad töövõtjatele	37 936	37 936
Maksuvõlad	37 633	37 633
Muud võlad	112	112
Saadud ettemaksed	2 558	2 558
Tulevaste perioodide tulud	2 558	2 558
Kokku võlad ja ettemaksed	567 500	567 500

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	505 001	245 635
Olulise osalusega eraisikust omaniku mõju all olev ettevõtte	163 333	243 626
Kokku võlad tarnijatele	668 334	489 261

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 804 476	1 932 639
Soome	1 144 584	836 073
Läti	141 174	37 906
Leedu	36 483	16 849
Saksamaa	28 164	15 125
Poola	33 120	0
Rootsi	55 877	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 243 878	2 838 592
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	179 852	83 654
Norra	175 232	111 371
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	4 010	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	359 094	195 025
Kokku müügitulu	3 602 972	3 033 617
Müügitulu tegevusalade lõikes		
25119- muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	3 602 972	3 033 617
Kokku müügitulu	3 602 972	3 033 617

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
Rendi- ja üüritulu	136 647	94 575
Muud	47 386	29 848
Kokku muud äritulud	184 033	124 423

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2018	2017
Tooraine ja materjal	2 079 284	1 526 516
Alltöövõtutööd	750 494	651 641
Transpordikulud	98 650	77 697
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 928 428	2 255 854

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	138 259	156 589
Lähetuskulud	15 275	25 103
Transportvahendite kulu	39 158	40 205
Transpordi kulu		
Reklaami kulu	37 285	31 131
Muud	108 802	88 636
Kokku mitmesugused tegevuskulud	338 779	341 664

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	353 480	449 139
Sotsiaalmaksud	125 445	152 840
Kokku tööjõukulud	478 925	601 979
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	23
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	19	22
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	63 303	163 333	7 833	243 626

Ostud ja müügid

	2018		2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	714 766	154 823	655 831	94 575

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	28 073	30 949

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

Metal-Disain OÜ (registrikood: 10638933) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI NIKITIN	Juhatuse liige	27.06.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	13 714
Kokku	19 990

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	3602972	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Nikitin	37203260375	Jõgisoo küla, Saue vald, Harju maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6669966
Telefon	+372 6839023
Faks	+372 6669969
E-posti aadress	infotec@metaldis.ee
Veebilehe aadress	www.metaldis.ee