MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011
aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Metal-Disain OÜ

registrikood: 10638933

tänava/talu nimi, maja ja korteri number: Suur-Sõjamäe 10
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihtnumber: 11415

telefon: +372 6669966, +372 6839023
faks: +372 6669969
e-posti aadress: metaldis@metaldis.ee
veebilehe aadress: www.metaldis.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 9

Lisa 5 Materiaalne põhivara 10

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed 10

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad 11

Lisa 8 Kapitalirent 11

Lisa 9 Kasutusrent 11

Lisa 10 Müügitulu 12

Lisa 11 Muud äritulud 12

Lisa 12 Tööjõukulud 12

Lisa 13 Seotud osapooled 13

Tegevusaruanne

Osaühingu põhitegevuseks on metallrestide ja perforeeritud lehtmetallimüük.

Osaühingu müügitulu aruande perioodil oli 4 292 050 eurot, aastal 2009 oli 2 387 057 eurot.
Müügitulust moodustas eksport 33% ja müük Eestisse 67%. Suurim ekspordi sihtriik oli Soome Vabariik.

Keskmine töötajate arv oli 25 ja töötasu üldsumma oli 285 004 eurot

Osaühingu 2010 aasta kahjum oli 133 437 eurot ja aruandeaasta kahjum on 1 187 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2011.a.	2010.a.
Müügitulu	3 4292 050	2 387 057
Tulu kasv	80%	25%
Brutokasumi määr %	0,03%	-6%
Aruandeaasta kahjum	-1 187	-133 437
Kasumi kasv	89%	300%
Puhasrentaablus	0,03%	-6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,06	1,16
ROA	-0,18%	-26%
ROE	-1,39%	-154%

Suhtarvude arvurtamisel kasutatud valemid:

Käibekasv (%)=(müügitulu 2011-müügitulu 2010)/müügitulu 2010 * 100

Brutokasumimäär (%)= brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%)= puhaskasum 2011-puhaskasum 2010)/puhaskasum 2010 * 100

Puhasrentaablus (%)= puhaskasum/,müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohutused

ROA (%)= puhaskasum/varad kokku *100

ROE (%)= puhaskasum/omakapital kokku*100

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 64 128 eurot.
Osaühingu põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	107 907	96 663	2
Nõuded ja ettemaksed	316 759	231 974	3
Varud	168 323	161 686	4
Kokku käibevara	**592 989**	**490 323**	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	66 949	16 340	5
Kokku põhivara	**66 949**	**16 340**	
Kokku varad	**659 938**	**506 663**	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	557 459	420 177	6,7
Kokku lühiajalised kohustused	**557 459**	**420 177**	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	17 180	0	8
Kokku pikaajalised kohustused	**17 180**	**0**	
Kokku kohustused	**574 639**	**420 177**	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	271	271	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 659	217 096	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 187	-133 437	
Kokku omakapital	**85 299**	**86 486**	
Kokku kohustused ja omakapital	**659 938**	**506 663**	

Kasumiaruanne
(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	4 292 050	2 387 057	10
Muud äritulud	0	15 403	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 138 425	-1 710 938	
Mitmesugused tegevuskulud	-755 882	-524 567	
Tööjõukulud	-382 759	-290 674	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-13 519	-6 840	5
Ärikasum (kahjum)	**1 465**	**-130 559**	
Finantstulud ja -kulud	-2 652	-2 878	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	**-1 187**	**-133 437**	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	**-1 187**	**-133 437**	

Rahavoogude aruanne
(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 465	-130 559	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	13 519	6 840	
Kokku korrigeerimised	**13 519**	**6 840**	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-87 437	-42 926	
Varude muutus	-6 637	170 747	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	151 810	51 434	
Makstud intressid	2 652	2 878	
Kokku rahavood äritegevusest	**75 372**	**58 414**	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-64 128	-20 614	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	**-64 128**	**-20 614**	
Kokku rahavood	**11 244**	**37 800**	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	96 663	58 863	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	**11 244**	**37 800**	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	107 907	96 663	2

Omakapitali muutuste aruanne
(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	271	217 096	219 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-133 437	-133 437
31.12.2010	2 556	271	83 659	86 486
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 187	-1 187
31.12.2011	2 556	271	82 472	85 299

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OSAÜHING METAL-DISAIN OÜ 2011. 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

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 -kohustused

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

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid

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 soetusmaksumuse arvestuspõhimõted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit/ kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit].

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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 kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud 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. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
muu inventar	3
transpordivahendid	4

Rendid

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega loetakse tehinguid kõrgema juhtkonnaga.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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 suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	16 644	59 255
Arvelduskontod	91 263	37 408
Kokku raha	**107 907**	**96 663**

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	310 981	227 714
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	200	238
Ettemaksed	5 578	4 022
Kokku nõuded ja ettemaksed	**316 759**	**231 974**

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Müügiks ostetud kaubad	156 510	161 686
Ettemaksed varude eest	11 813	0
Kokku varud	**168 323**	**161 686**

Lisa 5 Materiaalne põhivara
(eurodes)

					Kokku
	Transpordi-vahendid	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009					
Soetusmaksumus	0	2 415	2 415	20 680	23 095
Akumuleeritud kulum	0	-1 967	-1 967	-18 561	-20 528
Jääkmaksumus	0	448	448	2 119	2 567
Ostud ja parendused				20 613	20 613
Amortisatsioonikulu		-448	-448	-6 392	-6 840
31.12.2010					
Soetusmaksumus		1 495	1 495	39 457	40 952
Akumuleeritud kulum		-1 495	-1 495	-23 117	-24 612
Jääkmaksumus	0	0	0	16 340	16 340
Ostud ja parendused	49 290	4 169	53 459	10 669	64 128
Amortisatsioonikulu	-4 691	-544	-5 235	-8 284	-13 519
31.12.2011					
Jääkmaksumus	44 599	3 625	48 224	18 725	66 949

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed
(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	451 751	345 892	
Võlad töövõtjatele	19 230	13 407	
Maksuvõlad	58 166	41 210	7
Saadud ettemaksed	28 312	19 668	
Kokku võlad ja ettemaksed	**557 459**	**420 177**	

Lisa 7 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad
(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	**Maksuvõlg**	**Ettemaks**	**Maksuvõlg**
Käibemaks		26 186		19 961
Üksikisiku tulumaks		9 878		6 616
Erisoodustuse tulumaks		254		134
Sotsiaalmaks		18 800		12 658
Kohustuslik kogumispension		720		264
Töötuskindlustusmaksed		2 328		1 577
Ettemaksukonto jääk	200		238	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	**200**	**58 166**	**238**	**41 210**

Lisa 8 Kapitalirent
(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Transpordivahendid	26 720	9 540	17 180		EUR
Kapitalirendikohustused kokku	26 720	9 540	17 180		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	
Muu materiaalne põhivara	31 146	
Kokku	**31 146**	

Lisa 9 Kasutusrent
(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2011	2010
Kasutusrendikulu	6 548	8 281
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2011	**31.12.2010**
12 kuu jooksul	3 284	8 198
1-5 aasta jooksul	2 686	6 632

Lisa 10 Müügitulu
(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 876 230	1 532 991
Soome	923 321	461 746
Läti	47 403	41 948
Leedu	6 832	0
Saksamaa	0	43 018
Rootsi	113 157	0
Sloveenia	0	626
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	**3 966 943**	**2 080 329**
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	325 107	0
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	306 728
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	**325 107**	**306 728**
Kokku müügitulu	**4 292 050**	**2 387 057**
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46732	4 292 050	1 849 382
25121	0	537 675
Kokku müügitulu	**4 292 050**	**2 387 057**

Lisa 11 Muud äritulud
(eurodes)

	2011	2010
Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus	0	15 403
Kokku muud äritulud	**0**	**15 403**

Lisa 12 Tööjõukulud
(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	285 004	216 536
Sotsiaalmaksud	97 755	74 138
Kokku tööjõukulud	**382 759**	**290 674**
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	20

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	**2010**
Arvestatud tasu	28 557	28 512

Aruande allkirjad

Metal-Disain OÜ (registrikood. 10638933) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Valdas Stunženas	Juhatuse liige	22.03.2012
Nikolai Nikitin	Juhatuse liige	22.03.2012.

Aruande elektroonilised kinnitused

Metal-Disain OÜ (registrikood: 10638933) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Nikolai Nikitin	Juhatuse liige	23.03.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Metal-Disain OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Metal-Disain OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 13 on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatuse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatuse omandamaks mõõduka kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades Metal-Disain OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/
Aadu Kaar
Vandeaudiitori number 146
AAB Audiitorteenused OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 123
Endla 4, Tallinn
25.03.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Metal-Disain OÜ (registrikood: 10638933) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AADU KAAR	Vandeaudiitor	25.03.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 659
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 187
Kokku	**82 472**
Katmine	
Kokku	**82 472**

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	**46732**	**4292050**	**100.00%**	**Jah**

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Valdas Stunzenas	**04.07.1961**	**Kaunas, Leedu**	**16000 EEK**
Nikolai Nikitin	**37203260375**	**Tallinn, Harju maakond, Eesti**	**24000 EEK**

Sidevahendid

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