

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ ROOMET & MELROSTEN

registrikood: 10675466

tänava/talu nimi, Kesk tn 11

maja ja korteri number:

alevik: Kose-Uuemõisa alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75102

telefon: +372 6366083, +372 5029083

faks: +372 6751458

e-posti aadress: tools@rm-tools.ee

veebilehe aadress: www.rm-tools.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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustused	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 12 Tööjõukulud	17
Lisa 13 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

2012.a.majandusaasta oli osaühingule Roomet & Melrosten edukas: müügiimaht kasvas taas 21,4% ja export 9% , peamisteks partnerriikideks Soome ja Saksamaa. Arvestatavalt kasvas valuvormide tellimuste maht, moodustades aasta lõpuks ca 48% aasta käibest.

Ettevõtte 2012.aasta keskmine käive töötaja kohta oli 41196 eurot, kasumit teeniti 56355 eurot .

Möödunud aasta prioriteediks pidas juhtkond tootmisseadmete moderniseerimist ning jätkas vananenud seadmete väljavahetamist. Soetati kuus termoplastautomaati ning diiseltõstuk. Juurutati automatiseeritud toormetäitmissüsteem kuuetele termoplastseadmele. 2013.aastaks on planeeritud mitmete termoplastautomaatide varustamine 3D-robotitega ning kümnekonna termoplastpressi varustamine automaattoormetäitmissüsteemiga. Klientide sujuvamaks teenendamiseks on kavas soetada juurde üks mahterosioonpink ning mõõtemasin metalliosakonda.

Seadmete moderniseerimisega kaasnes wifi-ühenduse loomine kahe tootmisüksuse vahel ning serveri võimsuse suurendamine.

2013.aasta jooksul loodetakse töösse rakendada ehitusjärgus soojusagregaat-külmutusseade tootmises tarvitava kütte – ja elektrikulude otstarbekamaks kasutamiseks.

OÜ Roomet & Melrosten on eraettevõtte. Juhatus koosneb kolmest liikmest, kes juhatuse töö eest tasu ning soodustusi ei saa.

Peamised finantssuhtarvud	2012	2011
Müügitulu (euro)	865 110	712 531
Tulu kasv	21,4	22,5
Puhaskasum (euro)	56 355	49 169
Omakapitali osatähtsus (omakapitali ja varade suhe,%)	64	59
Kohustuste osatähtsus (laenu ja omakapitali suhe,%)	1,0	4,4
ROA (puhaskasumi ja varade suhe,%)	6,9	6,1
ROE (puhaskasumi ja omakapitali suhe,%)	10,7	10,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara ja lühiajaliste kohustuste suhe)	0,43	0,33
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja ilma dividendivõlgade ja dividendide tulumaksukohustusega	1,0	0,70

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	58 733	38 457	
Nõuded ja ettemaksed	68 118	69 005	2,3
Varud	0	78	
Kokku käibevara	126 851	107 540	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	692 297	701 724	5
Immateriaalne põhivara	1 800	3 960	6
Kokku põhivara	694 097	705 684	
Kokku varad	820 948	813 224	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	3 104	18 231	8
Võlad ja ettemaksed	291 945	312 334	4,9
Kokku lühiajalised kohustused	295 049	330 565	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	3 115	8
Kokku pikaajalised kohustused	0	3 115	
Kokku kohustused	295 049	333 680	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	128 000	128 000	
Kohustuslik reservkapital	12 606	12 606	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	328 938	289 769	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 355	49 169	
Kokku omakapital	525 899	479 544	
Kokku kohustused ja omakapital	820 948	813 224	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	865 110	712 531	10
Muud äritulud	3 000	6 796	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-243 871	-192 670	
Mitmesugused tegevuskulud	-169 188	-134 189	11
Tööjõukulud	-339 252	-283 331	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-53 669	-55 844	5,6
Muud ärikulud	-2 622	-2 655	
Ärikasum (kahjum)	59 508	50 638	
Finantstulud ja -kulud	-495	-1 469	13
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 013	49 169	
Tulumaks	-2 658	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 355	49 169	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	59 508	50 638	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 669	55 844	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-3 000	-1 000	5
Kokku korrigeerimised	50 669	54 844	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	881	-9 711	2,3
Varude muutus	78	3 071	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 157	38 526	4,9
Laekunud intressid	29	31	13
Kokku rahavood äritegevusest	104 008	137 399	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-42 082	-40 736	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 000	3 000	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 082	-37 736	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-18 242	-17 550	8
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-27 868	
Makstud intressid	-518	-1 469	13
Makstud dividendid	-20 453	-38 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 437	-10 235	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-35	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-44 650	-95 657	
Kokku rahavood	20 276	4 006	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 457	34 451	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 276	4 006	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 733	38 457	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	127 823	12 783	289 769	430 375
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	127 823	12 783	289 769	430 375
Aruandeaasta kasum (kahjum)			49 169	49 169
Emiteeritud osakapital	177	-177		0
31.12.2011	128 000	12 606	338 938	479 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)			56 355	56 355
Makstud dividendid			-10 000	-10 000
31.12.2012	128 000	12 606	385 293	525 899

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud OÜ Roomet & Melrosten 2012.a. majandusaasta kohta kooskõlas EV hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse alusprintsipidele; kehtivale raamatupidamiseseadusele ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditele.

2012.a. majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuse pidamisel ei ole arvestus- ja esitusmeetodeid võrreldes eelmise aruandeperioodiga muudetud.

Raha

Aruandes kajastatakse rahana ettevõtte lühiajalisi arvelduskonto jääke pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud EKP valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, mida kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata nõuded on hinnatud mõistlikult ja kaalutletult, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muude nõuete all on bilansis kajastatud lühiajalisi viitlaekumisi tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele ning hinnatakse bilansis soetusmaksumusest lähtuvalt. Varude allahindlusi, nt kasutamiskõlbmatu materjali mahakandmine, kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude bilansilise väärtuse arvutamisel ja kulusse kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid. Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ning väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kajastab põhivarana objekte, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta ja soetusmaksumus alates 1500 eurot. Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Komplektina võetakse arvele esemed, mida kasutatakse koos (näiteks ruumides kasutatav mööbel). Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis on võrdne tootmisoma-hinnaga. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumitele, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Laenukasutuse kulutused, mis on seotud põhivara ehituse või parendusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara kasutusvalmidusse viimiseks. Laenukasutuse intressid kajastatakse tekkepõhiselt kuluna.

Materiaalse põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi)meetodit.

Transpordivahendid võetakse arvele soetushinnast sõltumata.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50 aastat
Rajatised	3-10 aastat
Masinad ja seadmed	4-20 aastat
Muu materiaalne põhivara	5-30 aastat
Muu immateriaalne põhivara	20 aastat
Maad ei amortiseerita	

Tootispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ning lõppväärtusega. Vajadusel korrigeeritakse amortisatsioonimäära.

Amortiseeritakse põhivara soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Vara väärtuse võimalikku langust hindab oü juhatus.

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Osaühing kajastab kapitalirendina võetud vara renditehingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt sama tüüpi omandatud põhivaraga.

Amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning finantskuluks.

2012.a. aruandeaastal kapitalirendi korras lepinguid ei sõlmitud.

Muud renditehingud on kajastatud kasutusrendina ning rendimaksed ühtlase kuluna rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenu- ning muud võla- kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses sisaldades soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustused kajastatakse lühi- ja pikaajalise kohustusena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Vastavalt kehtivale seadusandlusele bilansipäeva seisuga maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutati, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seisuga 31.12.2012 on Roomet & Melrosten OÜ osakapitali suuruseks 128000 eurot, mis jaguneb 3-ks osaks. Ettevõtte vaba omakapital 31.12.12 moodustas 328938 eurot (31.12.2011: 289769 eurot). Bilansipäeva seisuga on omanikele võimalik dividendidena välja maksta 259861 eurot (31.12.11: 228918 eurot) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks tulumaks summas 69077 eurot (31.12.11: 60851 eurot).

Maksustamine

Osaühing käsitleb raamatupidamisarvestuses maksuvõlgade ja -ettemaksetena töötajate töö- ja puhkusetasudelt arvestatud riiklikke makseid, erisoodustumakseid ning ettevõtte käibemaksu- ja tulumaksukohustust.

Tulumaksu arvestatakse omanike dividendimaksetelt ning intressikohustustelt.

Seotud osapooled

Raamatupidamisaruande koostamisel loeb osaühing seotud osapoolteks:

* tegevjuhtkonda ja juhatuse liikmeid (eraisikutest ettevõtte omanikud)

* loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud äriühinguid.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse juhul kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud, müügitulu on usaldusväärselt määratav ja hüvitise laekumine ostjalt tõenäoline. Ettevõtte tegevusvaldkonna iseloomust ja toodete tsüklilise valmimise eripärast tingituna kajastatakse müügitulusid teenuse osutamise järel või pikema ajaperioodi vältel, renditulu vastavalt vara kasutamise ajaperioodile, intressitulu jm kajastatakse tuluna juhul kui selle laekumine on tõenäoline ning suurus usaldusväärselt hinnatav.

Kulud

Kuludena kajastatakse kõik aruandeperioodil tehtud kulutused: realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, ostetud kütuse ja elektrienergiakulu, ostetud teenuste, kasutusrendimaksud ja muud sõidukite ülalpidamiseks, väheväärtusliku vara kulu, remondi- ja hoolduskulud, liikmetasud, kindlustusmaksed jm.

Tööjõukuluna kajastatakse aruandeperioodil arvestatud palk, väljateenitud kuid väljamaksmata puhkusetasud, sotsiaalmaksukulud.

Põhivara kulum ja väärtuse langus on aruandeperioodil arvestatud materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioonikulu ja mahakandmistest tekkinud kulu.

Muu ärikuluna kajastatakse ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivad kulud: kahjum põhivara likvideerimisest, trahvid ja viivised.

Kohustuslik reservkapital

Bilansipäeva seisuga on osaühing moodustatud reservkapitali, mida võib kasutada kahjumi katmiseks, osakapitali suurendamiseks.

Võimalikke muutusi raamatupidamislikes hinnangutes ja informatsiooni esitusviisis võrreldes käesoleva aruandeperioodiga rakendatakse edasiulatuvalt alates 01.01.2013.a.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	66 796	66 796			3
Ostjatelt laekumata arved	72 556	72 556			3
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 760	-5 760			3
Muud nõuded	6	6			
Intressinõuded	6	6			
Ettemaksed	1 316	1 316			
Tulevaste perioodide kulud	1 316	1 316			
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 118	68 118			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	68 993	68 993			3
Ostjatelt laekumata arved	68 993	68 993			3
Muud nõuded	12	12			
Intressinõuded	12	12			
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 005	69 005			

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	72 556	68 993	2
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 760	0	2
Kokku nõuded ostjate vastu	66 796	68 993	

	2012	2011	Lisa nr
Ebatõenäoliselt laekuvad arved			
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-5 760	0	2
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-5 760	0	2

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	662	3 257
Üksikisiku tulumaks	8 432	7 000
Erisoodustuse tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	15 429	13 166
Kohustuslik kogumispension	654	488
Töötuskindlustusmaksed	1 608	1 584
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 853	25 563

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2010										
Soetusmaksumus	0	2 613	6 558	800 941	807 499	45 776	120 966	57 908	178 874	1 034 762
Akumuleeritud kulum	0	-719	-6 067	-277 443	-283 510	-33 861				-318 090
Jääkmaksumus	0	1 894	491	523 498	523 989	11 915	120 966	57 908	178 874	716 672
Ostud ja parendused				32 614	32 614	8 122				40 736
Muud ostud ja parendused				32 614	32 614	8 122				40 736
Amortisatsioonikulu		-261	-491	-40 846	-41 337	-3 845				-45 443
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-8 241	-8 241					-8 241
Müügid				-2 000	-2 000					-2 000
31.12.2011										
Soetusmaksumus	0	2 613	6 558	813 411	819 969	53 898	120 966	57 908	178 874	1 055 354
Akumuleeritud kulum	0	-980	-6 558	-308 386	-314 944	-37 706				-353 630
Jääkmaksumus	0	1 633	0	505 025	505 025	16 192	120 966	57 908	178 874	701 724
Ostud ja parendused	4 268	5 600	3 593	19 937	23 530	1 500		7 184	7 184	42 082
Amortisatsioonikulu	0	-317	-539	-44 424	-44 963	-4 568				-49 848
Allahindlused väärtuse languse tõttu				-1 661	-1 661					-1 661
31.12.2012										
Soetusmaksumus	4 268	8 213	3 593	833 348	836 941	55 398	120 966	65 092	186 058	1 090 878
Akumuleeritud kulum	0	-1 297	-539	-354 471	-355 010	-42 274	0	0		-398 581
Jääkmaksumus	4 268	6 916	3 054	478 877	481 931	13 124	120 966	65 092	186 058	692 297

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	3 000	3 000
Transpordivahendid	3 000	0
Muud masinad ja seadmed	0	3 000
Kokku	3 000	3 000

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2010		
Soetusmaksumus	25 745	25 745
Akumuleeritud kulum	-19 625	-19 625
Jääkmaksumus	6 120	6 120
Amortisatsioonikulu	-2 160	-2 160
31.12.2011		
Soetusmaksumus	25 745	25 745
Akumuleeritud kulum	-21 785	-21 785
Jääkmaksumus	3 960	3 960
Amortisatsioonikulu	-2 160	-2 160
31.12.2012		
Soetusmaksumus	25 745	25 745
Akumuleeritud kulum	-23 945	-23 945
Jääkmaksumus	1 800	1 800

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011
Kasutusrendikulu	7 701	6 637
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2012	31.12.2011
12 kuu jooksul	6 695	7 857
1-5 aasta jooksul	7 314	5 251

Bilansipäeva seisuga on osaühing sõlminud AS Swedbank Liisinguga ja AS Nordea Finance Estoniaga kasutusrendi tingimustel kaks tarbesõiduki rendilepingut tähtajaga 2013.a. ja 2015.a.

Kaubiku ja väikeveoki eest tasuti aruandeaastal rendimakseid summas 7701 eurot .

Lisa 8 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud krediitiasutustelt	3 104	3 104			4,07	eur	07.02.2013
Lühiajalised laenud kokku	3 104	3 104					
Laenukohustused kokku	3 104	3 104					
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud krediitiasutustelt	18 231	18 231			4,07%	eur	07.02.2013
Lühiajalised laenud kokku	18 231	18 231					
Pikaajalised laenud							
Laenud krediitiasutustelt	3 115		3 115		4,07%	eur	07.02.2013
Pikaajalised laenud kokku	3 115		3 115				
Laenukohustused kokku	21 346	18 231	3 115				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 822	9 822		
Võlad töövõtjatele	63 584	63 584		
Maksuvõlad	26 853	26 853		
Muud võlad	130 000	130 000		
Dividendivõlad	130 000	130 000		
Saadud ettemaksed	27 130	27 130		
Lühiajalised eraldised	34 556	34 556		
Kokku võlad ja ettemaksed	291 945	291 945		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	29 204	29 204		
Võlad töövõtjatele	53 733	53 733		
Maksuvõlad	25 563	25 563		
Muud võlad	140 453	140 453		
Dividendivõlad	140 453	140 453		
Saadud ettemaksed	26 046	26 046		
Lühiajalised eraldised	37 335	37 335		
Kokku võlad ja ettemaksed	312 334	312 334		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	514 464	507 101
Soome	344 978	180 841
Rootsi	0	10 000
Saksamaa	5 668	14 589
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	865 110	712 531
Kokku müügitulu	865 110	712 531
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valuvormide tootmine	415 286	283 185
Muude tööriistade tootmine	140 606	145 215
Plasttaara tootmine	45 950	45 629
Muude plasttoodete tootmine	248 645	216 452
Plastist sporditarvete tootmine	11 544	13 420
Renditulu	3 079	2 783
Tulu tootmisjääkide utiliseerimisest	0	5 847
Kokku müügitulu	865 110	712 531

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	163	702
Energia	44 856	35 675
Elektrienergia	37 556	30 580
Soojusenergia	7 300	5 095
Mitmesugused bürookulud	4 195	3 715
Lähetuskulud	1 089	752
Koolituskulud	385	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	58	18
Varakindlustus ja tagatismaksed	673	1 512
Ruumide sisustus ja korrashoid	854	1 987
Tarkvara ja hoolduskulud	5 745	6 386
Sõidukite üalpidamiskulud	25 810	25 117
Ostetud teenused	19 747	12 885
Muud kulud	36 891	17 742
Ruumide ja hoone jooksev remont	28 722	27 698
Kokku mitmesugused tegevuskulud	169 188	134 189

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	252 562	210 862
Sotsiaalmaksud	86 690	72 469
Kokku tööjõukulud	339 252	283 331
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	22

Lisa 13 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	23	35
Muud intressitulud	23	35
Intressikulud	-518	-1 469
Intressikulu laenudelt	-481	-1 155
Intressikulu kapitalirendilt	0	-314
Muud intressikulud	-37	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-35
Kokku finantstulud ja -kulud	-495	-1 469

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 868

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	56 932	51 667

2012.a.soetas ettevõtte eraisikutelt turuhinda rakendades tootmismaa ja -hooned.
Arvestatud tasu all on kajastatud juhatuse liikmetele töölepingu alusel makstud tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2013

OÜ ROOMET & MELROSTEN (registrikood: 10675466) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK ROOMET	Juhatuse liige	31.05.2013
MÄRT ROOMET	Juhatuse liige	31.05.2013
HENRY MÄGI	Juhatuse liige	31.05.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ROOMET & MELROSTEN osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ ROOMET & MELROSTEN raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012.aastal, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaarandeid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusse. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Me viisime oma ülevaatus läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärtajastamist. Ülevaatusse piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatel ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusse, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistes osades OÜ ROOMET & MELROSTEN finantsseisundit seisuga 31.12.2012.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Muu asjaolu

Juhime tähelepanu, et 2011.majandusaasta raamatupidamise aastaaruande auditeeris FIE Ellen Pärm, kes allkirjastas vandeauditori märkusteta aruande 06.06.2012.aastal. Meie aruanne ei ole märkusega selle informatsiooni suhtes.

Digitaalselt allkirjastatud:

Kaja Riisenberg

Vandeauditori number 157

Audiitorettevõtja nimi: osäühing Roland

Audiitorettevõtja tegevusloa number 36

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Saku Harjumaa 75501

31.05.2013.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ROOMET & MELROSTEN (registrikood: 10675466) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	31.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	328 938
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 355
Kokku	385 293
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	385 293
Kokku	385 293

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuvormide tootmine	25731	415286	48.00%	Jah
Muude plasttoodete tootmine	22291	260189	30.08%	Ei
Muude tööriistade tootmine	25739	140606	16.25%	Ei
Plasttaara tootmine	22221	45950	5.31%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	3079	0.36%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Märt Roomet	36106100250	Eesti	44800 EUR
Henry Mägi	36806190300	Eesti	38400 EUR
Jaak Roomet	35005040350	Eesti	44800 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6366083
Faks	+372 6751458
Mobiiltelefon	+372 5029083
E-posti aadress	tools@rm-tools.ee
Veebilehe aadress	www.rm-tools.ee