

28 -06- 2005

15

Elo Matsi

Majandusaasta aruanne

METALL TT OÜ

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2004
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2004

Ärinimi: Metall TT OÜ
Äriregistri kood: 10812733
Aadress: Tallinn, Tööstuse 47, 10416
Telefon: + 372 612 06 40
Faks: + 372 612 06 40
Põhitegevusala: Metallitöö allhanked
Tegevjuht: Tarmo Themas
Audiitorkontroll: AB Liivanurm OÜ

Dokumendi loetelu, mis
saadetakse majandusaasta
aruandest eraldi: osanike nimekiri

28-06-2005

SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	4
Juhatuse deklaratsioon.....	4
Bilanss.....	5
Kasumiaruanne (skeem 1).....	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne.....	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	8
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	8
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 2. Materiaalne põhivara... ..	10
Lisa 3. Maksuvõlad.....	10
Lisa 4. Müügitulu.....	11
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega.....	11
Lisa 6. Tulumaks.....	11
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	12
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	13
Majandusaasta aruande allkirjad.....	14



28-06-2005

TEGEVUSARUANNE

Metall TT OÜ alustas oma tegevust 18. oktoobril 2001 aastal. Peamiseks tegevusalaks on allhanke korras metalltoodete ja seadmete valmistamine, vajadusel ka nende projekteerimise teenuse pakkumine. Põhilisteks tellijateks on tootmise automatiseerimisega tegelevad ettevõtted.

Metall TT OÜ –le oli lõppenud aruandeaasta kolmas tegevusaasta, majandusaasta kestis 01.01.2004 – 31.12.2004. Uue ettevõtte saavutati olulist edu metallitööde allhankijatena tegutsevate ettevõtete seas. Arvestades tootmisharus valitsevat madalseisu, hindab juhatus seda tulemust eriti kõrgelt. Põhilise müügi-mahu andnud tellijate arv oli väike, kuid oluline edu saavutati firma teadvustamisel võimalikult paljudele potentsiaalsetele klientidele.

Järgnevatel aastatel tuleb jätkata tööd püsiklientuuri juurdekasvuga, samuti arendada firmas intensiivselt uute toodete ja teenuste otsinguid. Eesmiseva aasta põhiülesandeks kujuneb ettevõttele tootmismahu kiire kasvu tingimustes ressursside juurdekasvu leidmine ning kvaliteedi tagamine.

Finantseerimispoliitikas jätkame ka järgneval aastal konservatiivset joont, kasutades esmajärjekorras rahastamisel omavahendeid.

Juhatus hindab kolmandal tegevusaastal saadud kahjumit ootuspärasena. Juhatus prognoosib järgneval aastal kasumi kasvu, eelkõige efektiivsemate juhtimismeetodite kasutusele võtmisega ja tootmise intensiivistamisega.

Uurimis- ja arendustegevusega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei olnud ja järgmiseks aastaks planeeritud ei ole.

Aruandeaastal Metall TT OÜ juhatus liikmele tasu ei makstud ega soodustusi ei tehtud. Samuti ei ole eri tasusid ega soodustusi ette nähtud juhatus liikme lahkumisel või ametist tagasi kutsumisel.

Ettevõttes töötas 33 töötajat, kokku maksti neile töötasu 1 702 520 krooni.



28 -06- 2005

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatus deklaratsioon

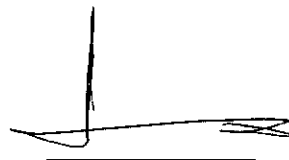
Juhatus kinnitab lehekülgedel 4 kuni 11 toodud Metall TT OÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Metall TT OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Tarmo Themas

juhataja



Tallinnas, 15. juuni 2005.a

28-06-2005

Bilanss

kroonides

AKTIVA (Varad)		31.12.2004	31.12.2003
Käibevara			
Raha ja pangakontod		70 735	13 607
Nõuded ostjate vastu			
Ostjate tasumata summad	Lisa 1	705 205	449 085
Ettemaksed			
Tulevaste perioodide kulud		695	595
Käibevara kokku		776 635	463 287
Põhivara			
Materiaalne põhivara			
Masinad ja seadmed	Lisa 2	94 400	94 400
Muu materiaalne põhivara	Lisa 2	26 600	26 600
Põhivara akumuleeritud kulum	Lisa 2	- 121 000	- 105 742
Materiaalne põhivara kokku		0	15 258
Põhivara kokku		0	15 258
Aktiva (varad) kokku		776 635	478 545

PASSIVA (kohustused ja omakapital)

Kohustused

Lühiajalised kohustused

Ostjate ettemaksed kaupade ja teenuste eest		4 779	4 779
Võlad tarnijatele		336 400	128 561
Maksuvõlad	Lisa 3	276 177	199 561
Viitvõlad			
Võlad töövõtjatele		135 332	104 012
Muud viitvõlad		683	303
Viitvõlad kokku		136 015	104 315
Lühiajalised kohustused kokku		753 371	437 216
Kohustused kokku		753 371	437 216

Omakapital

Osakapital nimiväärtuses		40 000	40 000
Reservid			
Kohustuslik reservkapital		642	0
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		687	-11510
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-18 065	12839
Omakapital kokku		23 264	41 329

PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	776 635	478 545
---	----------------	----------------

28-06-2005

Kasumiaruanne (skeem 1)

kroonides

		2004	2003
ÄRITULUD			
1. Müügitulu	Lisa 4	6 426 557	5 292 706
Kokku äritulud		6 426 557	5 292 706
ÄRIKULUD			
2. Kaubad, toore, materjal ja teenused		3 260 566	2 328 197
3. Muud tegevuskulud		894 454	870 564
4. Tööjõu kulud			
palgakulu		1 702 520	1 522 886
sotsiaalmaksud		571 880	510 321
Tööjõu kulud kokku		2 274 400	2 033 207
5. Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 2	15 258	47 964
6. Muud ärikulud		0	9
Kokku ärikulud		6 444 678	5 279 941
ÄRIKASUM (KAHJUM)		- 18 121	12765
7. Finantstulud ja -kulud			
muud finantstulud ja -kulud		56	74
Kokku finantstulud ja -kulud		56	74
KASUM (KAHJUM) MAJANDUSTEGEVUSEST		- 18 065	12 839
KASUM(KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		- 18 065	12 839
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)		- 18 065	12 839

28 -06- 2005

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Rahavood äritegevusest

		2004	2003
Puhaskasum		- 18 065	12 839
<i>Korrigeerimised (+/-)</i>			
Põhivara kulum	Lisa 2	15 258	47 964
Muud fin.tulud ja -kulud		-56	-74
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus			
Nõuded ostjate vastu (+/-)	Lisa 1	-256 120	-233 993
Muud nõuded (+/-)		0	210
Ettemaksud (+/-)		-100	-595
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus			
Ostjate ettemaksed		0	4 779
Võlad tarnijatele (+/-)		207 839	-126 978
Maksuvõlad (+/-)	Lisa 3	76 616	-446
Viitvõlad (+/-)		31 700	18 322
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		57 072	- 277 972

RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST

Saadud intressid	56	74
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	56	74

RAHAVOOD KOKKU	57 128	-277 898
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 607	291 505
Raha ja raha ekvivalentide muutus	57 128	-277 898
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	70 735	13 607

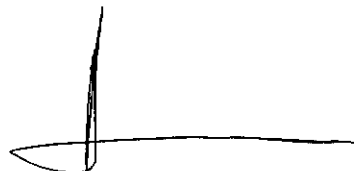
Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.02	40 000	0	-11 510	28 490
2003.a. kasum	0	0	12 839	12 839
Seisuga 31.12.03	40 000	0	1 329	41 329
Reservkapitali suurendamine	0	642	-642	0
2004.a. kahjum	0	0	- 18 065	-18 065
Seisuga 31.12.04	40 000	642	- 17378	23 264

Vastavalt Metall TT OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Seisuga 01.01.2004 ja 31.12.2004 koosnes osakapital 1 osast nominaalväärtusega 40 000 krooni. Rahalise sissemaksuga on tasutud osa eest 40 000 krooni



28 -06- 2005

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Arvestuse alused

Metall TT OÜ 2004.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibist lähtudes, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuete hindamine

Nõuete ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjate 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.

Põhivarade arvestus

Põhivaradeks loetakse varad, mille kasutusaeg on rohkem kui 1 aasta ja maksumus suurem kui 10000 krooni. Kõik muud varad on väheväärtuslikud põhivarad. Kõik väheväärtuslikud põhivarad kantakse 100% ulatuses kulusse nende soetamise momendil. Väheväärtuslike põhivarade kohta koguselist arvestust ei peeta.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt soetusmaksumuselt ja amortisatsiooninormiks on kõikides gruppides 40 %, lähtudes vara kasulikust elueast.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

28-06-2005

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

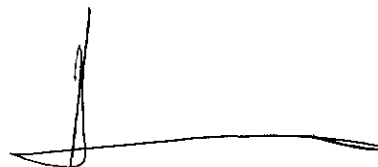
Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 24/76 (kuni 31. detsembrini 2004 kehtis maksumäär 26/74) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



28-06-2005

Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 705 205 krooni (2003:449 085). Ostjatelt laekumata arveid on aruandeperioodil bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid aruandeaastal ja eelneval aastal kuludesse kantud ei ole.

Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu aruandeperioodil ei ole.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Aasta algu- seks soetus maksumus	Aasta- lõpuks	Aruande- aasta kulum	Kulum	Jääk- maksumus
Masinad ja seadmed 2003	94 400	94 400	37 752	81 796	12 604
Muu inventar 2003	26 600	26 600	10 212	23 946	2 654
Kokku 2003	121 000	121 000	47 964	105 742	15 258
Masinad ja seadmed 2004	94 400	94 400	12 604	94 400	0
Muu inventar 2004	26 600	26 600	2 654	26 600	0
Kokku 2004	121 000	121 000	15 258	121 000	0

Lisa 3. Maksuvõlad

	31.12.04 Maksuvõlg	31.12.03 Maksuvõlg
Maksuliik		
Käibemaks	112 096	71 333
Sotsiaalmaksuvõlg	104 950	79 987
Isiku tulumaks	53 042	43 450
Töötuskindlustus	4 263	3 237
Kogumispension	1 826	1 554
Kokku	276 177	199 561

28-06-2005

Lisa 4. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2004	2003
Tootete müük	6 426 557 100%	5 292 706 100%
Kokku	6 426 557 100%	5 292 706 100%
Müügitulu riikide lõikes:	2004	2003
Eesti	6 426 557 100%	5 292 706 100%
Kokku	6 426 557 100%	5 292 706 100%

2004.aasta müügitulu moodustas 2003.aasta müügitulust 121,4%.

Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid, osanikega ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust. Seotud osapoolte mõiste alla minevatest tehingutest on toimunud tehingud ainult Metall TT OÜ ja omanikuga seotud ettevõtte vahel.

	2004.a.müük	Saldo 31.12.04	2003.a.müük	Saldo 31.12.03
Omanikuga seotud ettevõtte	5 603 595	589 469	5 047 167	346 204
Kokku	5 603 595	589 469	5 047 167	346 204

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Seotud osapooltele laenu antud ei ole.

Lisa 6. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2004 moodustas -17 378 krooni, seega ei ole osanikele võimalik dividende maksta.

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2003 moodustas 687 krooni Dividendide väljamaksmisel omanikule 2004.a oleks kaasnud sellega tulumaksukulu 26/74 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seisuga 31. detsember 2003 oleks dividendidena võimalik olnud välja maksta 508 krooni, millega oleks kaasnud tulumaks summas 179 krooni.

28-06-2005



OÜ Metall TT osanikele.

Audiitori järeldusotsus.

Oleme auditeerinud äriühingu 31.12.2004. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud majandusaasta aruannet. Majandusaasta aruande koostamine on juhtkonna kohustus ning juhtkond vastutab auditi käigus esitatud andmete õigsuse ja raamatupidamise korraldamise eest ettevõttes. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang majandusaasta aruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et majandusaasta aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad majandusaasta aruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka majandusaasta aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ning juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks majandusaasta aruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud majandusaasta aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2004. a. bilansi mahuks **776,635.-** krooni ja finantstulemuseks **18,065.-** krooni kahjumit, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt äriühingu majandusaasta finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2004. a.

Tallinnas, 15. juuni 2005. a.

Urmas Liivanurm

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 58

28 -06- 2005

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

Seoses tegevuskahjumiga 2004.aastal ei tehta Metall TT OÜ kasumijaotamise ettepanekut.

2004.a. kahjum summas 18 065 krooni katta tulevaste perioodide tulude arvelt.



28 -06- 2005

Majandusaasta aruande allkirjad

Metall TT OÜ juhatus on koostanud 2004. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud " 15 " juuni 2005 ainuomaniku otsusega ning millele on alla kirjutanud Äriühingu juhataja " 15 " juuni 2005.a..

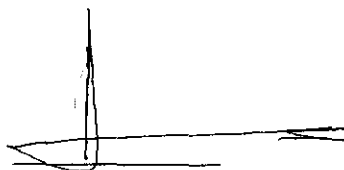
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

Tarmo Themas

juhataja



OÜ Metall TT

Registrikood 10812733

OSANIKE NIMEKIRI**2004.a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga**

Kande Nr	Osakute omanik (registrikood ja aadress)	Osa väärtus	Märkused (koormatised, muudatused, osaga seotud erisused jne.)	Juhatuse liikme allkiri
1.	Tarmo Themas I.k. 36608310239 Elukoht Tallinn	1 osa 40 000 krooni		