

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Haapsalu Alumiinium Osaühing

registrikood: 11024736

**tänava/talu nimi, Oja 10,
maja ja korteri number:**

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postsihtnumber: 90506

telefon: +372 56668710

e-posti aadress: halumiinium@gmail.com

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 Varud	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Kasutusrent	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

Haapsalu Alumiinium OÜ peamine tegevusala on alumiinium profiilidest uste ja akende valmistamine ja paigaldamine. Majandusaastal soetati ettevõtte põhivara 85 833 euri eest.

Personal

Aruandeaastal oli Haapsalu Alumiinium OÜ keskmine töötajate arv 6. Tööjõukulud olid 69 478, sh sotsiaalmaksud 17472.

Finantssuhtarvud

	2015	2014
Müügitulu	355964	416290
Müügitulu kasv	-14,4	27,3
puhaskasum/kahjum	4246	4522
puhasrentaablus %	1,2	1,1
ROA %	1,5	1,8
ROE %	2,9	3,2

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Järgmisel majandusaastal püütakse tihedas konkurentis ettevõtte turupositsiooni säilitada ja kindlustada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 143	4 118	
Nõuded ja ettemaksed	25 728	81 873	
Varud	18 657	0	2
Kokku käibevara	61 528	85 991	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	228 576	164 726	4
Kokku põhivara	228 576	164 726	
Kokku varad	290 104	250 717	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 575	0	6
Võlad ja ettemaksed	54 078	111 354	3,7
Kokku lühiajalised kohustused	81 653	111 354	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	64 842	0	6
Kokku pikaajalised kohustused	64 842	0	
Kokku kohustused	146 495	111 354	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 586	9 586	
Kohustuslik reservkapital	831	831	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 946	124 424	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 246	4 522	
Kokku omakapital	143 609	139 363	
Kokku kohustused ja omakapital	290 104	250 717	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	355 964	416 290	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-220 518	-262 491	
Mitmesugused tegevuskulud	-37 614	-59 794	
Tööjõukulud	-69 478	-68 940	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 983	-19 170	4
Muud ärikulud	-896	-1 371	
Kokku ärikasum (-kahjum)	5 475	4 524	
Intressikulud	-1 229	-113	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 246	4 411	
Tulumaks	0	111	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 246	4 522	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 475	4 524	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 983	19 170	4
Kokku korrigeerimised	21 983	19 170	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	56 145	-67 584	
Varude muutus	-18 657	7 205	2
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-57 276	39 046	3,7
Kokku rahavood äritegevusest	7 670	2 361	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-85 833	-1 669	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-85 833	-1 669	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	97 470	0	6
Saadud laenude tagasimaksed	-5 053	0	6
Makstud intressid	-1 229	-113	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	111	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	91 188	-2	
Kokku rahavood	13 025	690	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 118	3 428	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 025	690	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 143	4 118	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	9 586	831	124 424	134 841
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	9 586	831	124 424	134 841
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 522	4 522
31.12.2014	9 586	831	128 946	139 363
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 246	4 246
31.12.2015	9 586	831	133 192	143 609

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haapsalu Alumiinium 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja:

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustused

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

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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	18 657	0
Kokku varud	18 657	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 750	0	1 750
Käibemaks	0	2 539	0	12 031
Üksikisiku tulumaks	0	1 364	0	1 397
Sotsiaalmaks	0	2 853	0	2 810
Kohustuslik kogumispension	0	113	0	110
Töötuskindlustusmaksed	0	147	0	163
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		8 766		18 261

Üksikisiku tulumaksu, kogumispensioni ja töötuskindlustusmaksu võlg sisaldab töötajate detsembrikuu töötasudelt arvestatud makse, mille maksekohustus tekib 10.veebruaril 2016.a.

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	148 012	7 011	1 448	112 783	121 242	3 119	272 373
Akumuleeritud kulum	-47 916	-1 753	-1 165	-54 903	-57 821	-1 910	-107 647
Jääkmaksumus	100 096	5 258	283	57 880	63 421	1 209	164 726
Ostud ja parendused	85 000					833	85 833
Amortisatsioonikulu	-9 362	-1 402	-283	-10 264	-11 949	810	-20 501
Muud muutused						-1 482	-1 482
31.12.2015							
Soetusmaksumus	233 012	7 011	0	112 783	119 794	2 470	355 276
Akumuleeritud kulum	-57 278	-3 155	0	-65 167	-68 322	-1 100	-126 700
Jääkmaksumus	175 734	3 856	0	47 616	51 472	1 370	228 576

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	6 724	6 546
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	6 779	6 724
1-5 aasta jooksul	8 861	15 640

Ettevõtte liisib kasutusrendi korras kolme sõidukit.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	17 470	17 470				EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	17 470	17 470					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	74 947	10 105	64 842		2,906 %	EUR	01.05.2020
Pikaajalised laenud kokku	74 947	10 105	64 842				
Laenukohustused kokku	92 417	27 575	64 842				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Ehitised	85 000	0
Kokku	85 000	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 117	17 117
Võlad töövõtjatele	7 478	7 478
Maksuvõlad	8 766	8 766
Muud võlad	20 717	20 717
Dividendivõlad	7 000	7 000
Muud viitvõlad	13 717	13 717
Kokku võlad ja ettemaksed	54 078	54 078
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44 118	44 118
Võlad töövõtjatele	7 323	7 323
Maksuvõlad	18 261	18 261
Muud võlad	41 652	41 652
Dividendivõlad	7 000	7 000
Muud viitvõlad	34 652	34 652
Kokku võlad ja ettemaksed	111 354	111 354

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	52 006	52 088
Sotsiaalmaksud	17 472	16 852
Kokku tööjõukulud	69 478	68 940
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	17 470	0	0

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 470	0
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	8 534	7 705

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2016

Haapsalu Alumiinium Osaühing (registrikood: 11024736) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIGO LAITAMM	Juhatuse liige	14.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	128 946
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 246
Kokku	133 192
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 192
Kokku	133 192

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	353639	99.35%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	2325	0.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raigo Laitamm	37204254713	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	9586 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56668710
E-posti aadress	halumiinium@gmail.com