

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi või sihtasutuse nimi: Metalleks Grupp OÜ

registrikood: 11195395

tänava/talu nimi, Aianduse tee 37
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Tallinn

valid:

postisihnumber: 11913

maakond: Harju maakond

telefon: +3725011710

faks:

e-posti aadress: arvedpt@gmail.com

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	13
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	14
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 6 Materiaalne põhivara	16
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 8 Võlad tarnijatele	18
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	19
Lisa 10 Müügitulu	20
Lisa 11 Tööjõukulud	21
Lisa 12 Muud ärikulud	22
Lisa 13 Seotud osapooled	23

Tegevusaruanne

OÜ Metalleks Grupp alustas majandustegevust jaanuarist 2007.									
Ettevõtte põhiliseks tegevusalaks on remondi - ja metallitööde teostamine.									
2010.aasta müügitulu oli 3 560 070 krooni.									
2010.aasta keskmine töötajate arv oli 7, kellele maksti töötasusid 1 271 241 krooni, millele									
lisanduvad riigimaksud.									
2010.a jätkatakse uute koostööpartnerite otsimist. Olulist tähelepanu pööratakse töö									
kvaliteedile.									
Juhtorgani liikmetele aruandeaastal tasusid ei makstud.									
Olulisi uurimis- ja arengutegevusprojekte ning nendega seotud kulutusi aruandeaastal ei									
tehtud.									
Juhatusel liikmete ametist lahkumisel või tagasikutsumisel hüvitiste maksmist ette nähtud									
ei ole.									

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Metalleks Grupp tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ja 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. OÜ Metalleks Grupp on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	442 115	78 303	2
Nõuded ja ettemaksed	601 613	1 043 923	3,4,5
Varud	0	45 807	
Kokku käibevara	1 043 728	1 168 033	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 655	13 121	6
Kokku põhivara	6 655	13 121	
Kokku varad	1 050 383	1 181 154	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	447 023	666 406	7,8,9
Kokku lühiajalised kohustused	447 023	666 406	
Kokku kohustused	447 023	666 406	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	470 748	371 443	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 612	99 305	
Kokku omakapital	603 360	514 748	
Kokku kohustused ja omakapital	1 050 383	1 181 154	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	3 560 070	3 852 912	10
Muud äritulud	1 039	114 587	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-980 523	-653 596	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 075 337	-1 551 149	
Tööjõukulud	-1 271 241	-1 374 612	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 466	-6 466	6
Muud ärikulud	-139 057	-282 534	12
Ärikasum (-kahjum)	88 485	99 142	
Finantstulud ja -kulud	127	163	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	88 612	99 305	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 612	99 305	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	88 485	99 142	10
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 466	6 466	
Kokku korrigeerimised	6 466	6 466	6
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	263 522	201 128	3,4,5
Varude muutus	46 461	65 611	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-219 383	-262 080	7,8,9
Laekunud intressid	127	163	
Kokku rahavood äritegevusest	185 678	110 430	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-104 126	-419 600	
Antud laenude tagasimaksed	282 260	329 600	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	178 134	-90 000	
Kokku rahavood	363 812	20 430	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78 303	57 873	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	363 812	20 430	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	442 115	78 303	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	40 000	4 000	371 443	415 443
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			99 305	99 305
31.12.2009	40 000	4 000	470 748	514 748
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			88 612	88 612
31.12.2010	40 000	4 000	559 360	603 360

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metalleks Grupp 2010. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eesti kroonidesse ametlikult kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel.

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, v.a. nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid.

Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, 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, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjoudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kulusse.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

- Masinad ja seadmed 5-10 aastat
- Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10 000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Maksustamine

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 21/79 netodividendina välja-makstud 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Sularaha kassas	21 587	66 473	
Arvelduskontod	420 528	11 830	
Kokku raha	442 115	78 303	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	278 878	523 975	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 773	4 363	5
Muud nõuded	318 962	513 199	
Ettemaksed	0	2 386	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	601 613	1 043 923	3

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Kokku nõuded ostjate vastu	278 878	523 975	4

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		0
Käibemaks		0		0
Üksikisiku tulumaks		9 296		27 476
Erisoodustuse tulumaks		4 263		6 718
Sotsiaalmaks		26 512		77 381
Kohustuslik kogumispension		939		759
Töötuskindlustusmaksed		3 328		7 662
Ettemaksukonto jääk	3 773		4 363	
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 773	44 338	4 363	119 996

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2008		
Soetusmaksumus	32 329	32 329
Akumuleeritud kulum	-12 742	-12 742
Jääkmaksumus	19 587	19 587
Amortisatsioonikulu	-6 466	-6 466
31.12.2009		
Soetusmaksumus	32 329	32 329
Akumuleeritud kulum	-19 208	-19 208
Jääkmaksumus	13 121	13 121
Amortisatsioonikulu	-6 466	-6 466
31.12.2010		
Soetusmaksumus	32 329	32 329
Akumuleeritud kulum	-25 674	-25 674
Jääkmaksumus	6 655	6 655

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	34 690	34 365	8
Võlad töövõtjatele	78 495	119 045	9
Maksuvõlad	44 338	119 996	5,7
Muud võlad	289 500	393 000	7
Kokku võlad ja ettemaksed	447 023	666 406	7

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Kokku võlad tarnijatele	34 690	34 365	8

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Kokku võlad töövõtjatele	78 495	119 045	9

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	428 119		
Soome	3 131 951		
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	3 560 070	3 852 912	
Kokku müügitulu	3 560 070	3 852 912	10
Müügitulu tegevusalade lõikes			
	2010	2009	Lisa nr
Muud eriehitustööd	3 560 070	3 852 912	
Kokku müügitulu	3 560 070	3 852 912	10

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Palgakulu	946 333	1 070 626	
Sotsiaalmaksud	273 992	270 024	
Pensionikulu	10 992	3 685	
töötuskindlustus	39 924	30 277	
Kokku tööjõukulud	1 271 241	1 374 612	9
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	8	

Lisa 12 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Kahjum valuutakursi muutustest	7 943	14 536	
Trahvid, viivised ja hüvitised	694	4 243	
Erisoodustus	18 338	16 296	
Ettevõtlusega mitteseotud kulud	23 638	2 935	
Muud	88 444	244 524	
Kokku muud ärikulud	139 057	282 534	12

Lisa 13 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	104 994	0

Aruande digitaalallkirjad

Metalleks Grupp OÜ (registrikood: 11195395) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVED PERELŠTEIN	Juhatuse liige	06.04.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	470 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)	88 612
Kokku	559 360
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	88 612
Kokku	88 612

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	3560070	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Arved Perelštein	36905160310	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	arvedpt@gmail.com