

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Osaühing GLOBEN METALL

registrikood: 11208672

tänava/talu nimi, Maagi 7

maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74114

telefon: +372 5141470

e-posti aadress: aleksei@globen.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Muud võlad	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Globen Metall põhitegevusalaks ehitustööd ja metalli konstruktsiooni ost-müük, metall hulgimüük.

2015aastal moodustas müügitulu 1929780 EUR

2015.a.aastal jätkus OÜ Globen Metall traditsioonilise aritegevus mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel savutatud turuosa suurendamiseks ettevõtte tootanguga seotud teenuste valdkonnas.

Aruaandeperioodi lõpetas kahjum 42973 EUR, töövõtate töötasu koos sotsiaalmaksudega on 2366831 EUR.

OÜ Globen Metall on üks juhataja, töötasu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	23 548	294
Nõuded ja ettemaksed	58 118	112 424
Kokku käibevara	81 666	112 718
Põhivara		
Materiaalne põhivara	418 304	385 294
Immateriaalne põhivara	0	1 444
Kokku põhivara	418 304	386 738
Kokku varad	499 970	499 456
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	72 101	0
Võlad ja ettemaksed	200 556	209 170
Kokku lühiajalised kohustused	272 657	209 170
Kokku kohustused	272 657	209 170
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	267 474	124 908
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 973	162 566
Kokku omakapital	227 313	290 286
Kokku kohustused ja omakapital	499 970	499 456

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	1 929 780	2 121 264
Muud äritulud	565	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 637 193	-1 723 507
Mitmesugused tegevuskulud	-76 043	-100 912
Tööjõukulud	-236 683	-103 111
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 331	-31 168
Muud ärikulud	-2 068	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	-42 973	162 566
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-42 973	162 566
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 973	162 566

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-42 973	162 566
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	21 331	31 168
Kokku korrigeerimised	21 331	31 168
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-54 306	172 394
Varude muutus	67 636	70 268
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	31 566	-109 116
Kokku rahavood äritegevusest	23 254	327 280
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-349 532
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-349 532
Kokku rahavood	23 254	-22 252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	294	22 546
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 254	-22 252
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 548	294

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	124 908	127 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)			162 566	162 566
31.12.2014	2 556	256	287 474	290 286
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-42 973	-42 973
Muutused muudest omanike sissemaksetest			-20 000	-20 000
31.12.2015	2 556	256	224 501	227 313

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Globen Metall 2015. 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 EUR

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

A. Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 EUR. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 EUR, 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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

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. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

· Muud masinad ja seadmed 10-20%

Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

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 antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
konto pangas	23 319	294
kassa	229	0
Kokku raha	23 548	294

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	58 118	58 118
Ostjatelt laekumata arved	58 118	58 118
tarnijatele		
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 118	58 118
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	112 424	112 424
Ostjatelt laekumata arved	112 424	112 424
Kokku nõuded ja ettemaksed	112 424	112 424

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	58 118	112 424
Kokku nõuded ostjate vastu	58 118	112 424

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	13	1
Käibemaks	179	515
Üksikisiku tulumaks	2 695	2 200
Sotsiaalmaks	6 058	4 621
Kohustuslik kogumispension	215	185
Töötuskindlustusmaksed	419	399
Intress	27	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 606	7 921

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	72 210	37 228			109 438
Akumuleeritud kulum	-31 771	-10 737			-42 508
Jääkmaksumus	40 439	26 491			66 930
Ostud ja parendused	42 906		306 626	306 626	349 532
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused			306 626	306 626	306 626
Muud ostud ja parendused	42 906				42 906
Amortisatsioonikulu	-23 023	-8 145			-31 168
31.12.2014					
Soetusmaksumus	115 116	37 228	306 626	306 626	458 970
Akumuleeritud kulum	-54 794	-18 882			-73 676
Jääkmaksumus	60 322	18 346	306 626	306 626	385 294
Ostud ja parendused	21 656		32 685	32 685	54 341
Muud ostud ja parendused	21 656		32 685	32 685	54 341
Amortisatsioonikulu	-16 395	-4 936			-21 331
31.12.2015					
Soetusmaksumus	136 772	37 228	339 311	339 311	513 311
Akumuleeritud kulum	-71 189	-23 818			-95 007
Jääkmaksumus	65 583	13 410	339 311	339 311	418 304

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
laen	72 101	72 101		
Lühiajalised laenud kokku	72 101	72 101		
Laenukohustused kokku	72 101	72 101		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	138 688	138 688
Võlad töövõtjatele	45 397	45 397
Maksuvõlad	9 606	9 606
Muud võlad	6 865	6 865
Muud viitvõlad	6 865	6 865
Kokku võlad ja ettemaksed	200 556	200 556
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	134 320	134 320
Võlad töövõtjatele	18 173	18 173
Maksuvõlad	7 921	7 921
Muud võlad	48 756	48 756
Dividendivõlad	32 803	32 803
Muud viitvõlad	15 953	15 953
Kokku võlad ja ettemaksed	209 170	209 170

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele	138 688	134 320
Kokku võlad tarnijatele	138 688	134 320

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	15 423	11 817
Puhkusetasude kohustus	6 356	6 356
avansiaruanne	23 618	0
Kokku võlad töövõtjatele	45 397	18 173

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
dividendivõlad		
Muud viitvõlad	6 865	6 865
Maksud	6 865	6 865
Kokku muud võlad	6 865	6 865
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Dividendivõlad	32 803	32 803
Muud viitvõlad	15 953	15 953
Kokku muud võlad	48 756	48 756

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 929 780	2 121 264
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 929 780	2 121 264
Kokku müügitulu	1 929 780	2 121 264
Müügitulu tegevusalade lõikes		
metallikonstruktsiooni tootmine	1 929 780	2 121 264
Kokku müügitulu	1 929 780	2 121 264

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	176 893	76 969
Sotsiaalmaksud	58 375	25 400
tootuskindlustus	1 415	742
Kokku tööjõukulud	236 683	103 111
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	14	14

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 166	394 127

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	630 527	165 939	66 309	63 676	90 460	21 940

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2017

Osaühing GLOBEN METALL (registrikood: 11208672) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI IGNATENKO	Juhatuse liige	17.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	267 474
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-42 973
Kokku	224 501

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kokkupandavate metallehitiste tootmine	25111	1929780	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksei Ignatenko	37912250279	Tallinn, Harju maakond, Eesti	40000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5141470
E-posti aadress	aleksei@globen.ee