

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing METALL-LUX

registrikood: 11247815

tänavatänu nimi, Pärna 24

maja ja korteri number:

alevik: Orissaare alevik

vald: Orissaare vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 94601

telefon: +372 56221914

e-posti aadress: metall.lux1@gmail.com

Sisukord

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	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 6 Tööjõukulud	12

Tegevusaruanne

OÜ Metall-Lux põhitegevusala on mehhaaniline metallitöötlus.

Tulud, kulud.

2012.a. tulu oli 301,0 tuh. eurot

2012.a. kulud kokku olid 328,5 tuh. eurot.

201.a. majandustegevuse kahjum oli 27,5 tuh. eurot

Investeeringud.

2012.a. investeeriti seadmetesse ja ehitisse 96,1 tuh. eurot.

Personal.

2012a. oli töötajate keskmine arv 12 inimest, kellele maksti töötasu 117,6 tuh. eurot.

Tegevjuhi töötasu moodustas sellest 14,0 tuh. eurot

Tasu juhatuse liikmele ei makstud.

Eesmärgid 2013.a. majandusaastaks:

Käibe kasv 385 tuh. euron.

Tegevusalade kasvu plaanis ei ole.

Töötajate arv 10-15.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, et OÜ Metall-Lux 2012.a. raamatupidamise aastaaruanne kajastab äriühingu finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid õigesti ja õiglaselt. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga. Raamatupidamiskohuslane on jätkuvalt tegutsev.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	33 957	46 091
Nõuded ja ettemaksed	18 143	402
Varud	34 935	92 539
Kokku käibevara	87 035	139 032
Põhivara		
Kinnisvarainvesteeringud	62 130	0
Materiaalne põhivara	133 393	122 927
Kokku põhivara	195 523	122 927
Kokku varad	282 558	261 959
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	28 982	10 550
Võlad ja ettemaksed	44 047	54 185
Sihtfinantseerimine	833	833
Kokku lühiajalised kohustused	73 862	65 568
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	50 272	9 600
Sihtfinantseerimine	4 393	5 226
Kokku pikaajalised kohustused	54 665	14 826
Kokku kohustused	128 527	80 394
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	171	171
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 838	64 491
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 534	114 347
Kokku omakapital	154 031	181 565
Kokku kohustused ja omakapital	282 558	261 959

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	299 613	291 315
Muud äritulud	1 481	5 707
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-125 470	-9 201
Mitmesugused tegevuskulud	-22 121	-22 197
Tööjõukulud	-157 788	-133 720
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-23 532	-12 418
Muud ärikulud	0	-3 233
Ärikasum (kahjum)	-27 817	116 253
Finantstulud ja -kulud	283	-1 906
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-27 534	114 347
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 534	114 347

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-27 817	116 253
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	23 532	14 118
Muud korrigeerimised	0	190
Kokku korrigeerimised	23 532	14 308
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-17 741	2 604
Varude muutus	57 604	-83 170
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-8 523	-1 367
Kokku rahavood äritegevusest	27 055	48 628
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-72 596	-20 977
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	833
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-72 596	-20 144
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	59 104	0
Saadud laenude tagasimaksed	-8 292	-12 334
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 238	-4 150
Makstud intressid	0	-1 907
Laekumised sihtfinantseerimisest	833	-833
Makstud dividendid	0	-2 000
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-691
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	33 407	-21 915
Kokku rahavood	-12 134	6 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 091	39 522
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 134	6 569
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 957	46 091

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	171	64 491	67 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)			114 347	114 347
31.12.2011	2 556	171	178 838	181 565
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-27 534	-27 534
31.12.2012	2 556	171	151 304	154 031

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1.OÜ Metall-Lux raamatupidamise aastaaruande koostamise alused.

2012.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud, arvestades Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Äriühingu juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 20.04.2013.a. vahemikul.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

2. Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.Arvestuse alused.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Ostjatelt laekumate arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, kasut. FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele esemed kestvusega üle 1 aasta, alates

650 eurost.Väheväärtuslik vara kestvusega üle 1 aasta,kantakse kuludesse ostumomendil.Arvestust nende üle peetakse bilansiväliselt.

Põhivara amortiseeritakse lineaarselt. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeas ostumomendil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Rendid

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

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele soetusmaksumuses. Varade

soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Tulud

Tulud kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	32 502	41 703
Arvelduskontod	1 455	4 388
Kokku raha	33 957	46 091

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	774	266
Käibemaks	6 009	370
Üksikisiku tulumaks	1 827	3 155
Sotsiaalmaks	5 655	6 250
Kohustuslik kogumispension	178	219
Töötuskindlustusmaksed	458	795
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 901	11 055

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
SEB L 2010038638	6 672	6 672			3,4	24.12.2013
SEB L12100403	10 146	10 146			4,0	24.02.2017
SEB L2012014071	6 156	6 156			3,925	24.06.2017
SEB kred. lim	6 008	6 008				
Lühiajalised laenud kokku	28 982	28 982				
Pikaajalised laenud						
SEB L2012014071	23 573		23 573		3,925	24.06.2017
SEB L12100403	26 699		26 699		4,0	24.02.2017
Pikaajalised laenud kokku	50 272		50 272			
Laenukohustused kokku	79 254	28 982	50 272			

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB 2010038638	13 080	6 240	6 840		3,4	
Pikaajalised laenud kokku	13 080	6 240	6 840			
Kapitalirendikohustused kokku	7 070	4 310	2 760			
Laenukohustused kokku	20 150	10 550	9 600			

Lisa 5 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS	6 893	-833	6 060
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 893	-833	6 060
Kokku sihtfinantseerimine	6 893	-833	6 060

	31.12.2011	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
EAS	6 060	-833	5 227
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	6 060	-833	5 227
Kokku sihtfinantseerimine	6 060	-833	5 227

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	117 591	99 546
Sotsiaalmaksud	40 197	34 174
Kokku tööjõukulud	157 788	133 720
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2013

osaühing METALL-LUX (registrikood: 11247815) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL KOIT	Juhatuse liige	30.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	178 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-27 534
Kokku	151 304
Jaotamine	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	251510	83.94%	Jah
Terasvaatide jms mahutite tootmine	25911	48103	16.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Koit	37407260026		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56221914
E-posti aadress	metall.lux1@gmail.com