

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Timmet Metall OÜ

registrikood: 11426162

tänava/talu nimi, Liimi 8

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 5277292, +372 6562929

faks: +372 6562930

e-posti aadress: timmet@timmet.ee

veebilehe aadress: www.timmet.ee

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 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 7 Osakapital	13
Lisa 8 Müügitulu	13
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Timmet Metall OÜ on Harju Maakohtu registriosakonna äriregistrisse kantud 20.september 2007.a. registrikoodiga 11426162. Timmet Metall OÜ on AS Timmeti tütarettevõte.

Timmet Metall OÜ põhitegevuseks on metallkonstruktsioonide ja metalltoodete valmistamine.

Timmet Metall OÜ käive oli 2012.aastal 454 221 eurot. Metallitöid ja tooteid tehti Eesti ja ka Soome tellijatele. Timmet Metall OÜ-s töötas keskmiselt 11 töötajat kuus ja töötasu maksti 124 543 eurot.

Juhatuse liikmetasu ei makstud.

Timmet Metall OÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus. 2013.a. on plaanis laiendada klientuuri ja suurendada käivet. Ühtlasi on plaanis investeerida põhivarasse, soetada juurde masinaid ja seadmeid, mida 2012.a. renditi AS Timmetilt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aastaaruande koostamispäeva 01.06.2013 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Timmet Metall OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2012.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	48 183	49 978
Nõuded ja ettemaksed	47 482	22 282
Kokku käibevara	95 665	72 260
Põhivara		
Materiaalne põhivara	29 919	22 513
Kokku põhivara	29 919	22 513
Kokku varad	125 584	94 773
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	24 753	18 602
Kokku lühiajalised kohustused	24 753	18 602
Kokku kohustused	24 753	18 602
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 359	55 057
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 660	18 302
Kokku omakapital	100 831	76 171
Kokku kohustused ja omakapital	125 584	94 773

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	454 221	436 074
Muud äritulud	491	1 141
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-198 264	-196 010
Mitmesugused tegevuskulud	-55 245	-41 762
Tööjõukulud	-167 811	-173 077
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 727	-7 332
Muud ärikulud	-59	-768
Ärikasum (kahjum)	24 606	18 266
Finantstulud ja -kulud	54	36
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	24 660	18 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 660	18 302

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	24 606	18 266
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 727	7 332
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	769
Kokku korrigeerimised	8 727	8 101
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-25 200	14 540
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 151	-237
Laekunud intressid	54	36
Kokku rahavood äritegevusest	14 338	40 706
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-16 133	-14 900
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 133	-14 900
Kokku rahavood	-1 795	25 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 978	24 172
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 795	25 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 183	49 978

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	55 057	57 869
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 302	18 302
31.12.2011	2 556	256	73 359	76 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)			24 660	24 660
31.12.2012	2 556	256	98 019	100 831

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Timmet Metall OÜ 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks on viitvõlad.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

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

Kõiki muid nõudeid(viitlaekumised) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurost. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euronit, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) 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.

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 toimimise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. 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 5-10 aastat

Muu inventar ja IT seadmed 3-5 aastat

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 kasutatud 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat
Inventar	3-5 aastat

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

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 (kuni 31. detsember 207 kehtis maksumäär 22/78, ning kuni 31.12.2008 maksumäär 21/79) 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.

Tulud

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

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	48 183	49 978
Kokku raha	48 183	49 978

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	46 745	21 979
Kokku nõuded ostjate vastu	46 745	21 979

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	4 073	355
Üksikisiku tulumaks	1 786	1 839
Sotsiaalmaks	3 431	3 753
Kohustuslik kogumispension	158	140
Töötuskindlustusmaksed	437	472
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9 885	6 559

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2010				
Soetusmaksumus	26 000	1 736	27 736	27 736
Akumuleeritud kulum	-11 768	-255	-12 023	-12 023
Jääkmaksumus	14 232	1 481	15 713	15 713
Ostud ja parendused	14 900		14 900	14 900
Amortisatsioonikulu	-6 752	-136	-6 888	-6 888
Müügid	-1 212		-1 212	-1 212
31.12.2011				
Soetusmaksumus	39 688	1 736	41 424	41 424
Akumuleeritud kulum	-18 520	-391	-18 911	-18 911
Jääkmaksumus	21 168	1 345	22 513	22 513
Ostud ja parendused	16 133		16 133	16 133
Amortisatsioonikulu	-8 591	-136	-8 727	-8 727
31.12.2012				
Soetusmaksumus	55 821	1 736	57 557	57 557
Akumuleeritud kulum	-27 111	-527	-27 638	-27 638
Jääkmaksumus	28 710	1 209	29 919	29 919

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	6 562			
Võlad töövõtjatele	8 306			
Maksuvõlad	9 885			
Kokku võlad ja ettemaksed	24 753			

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	434 777	430 267
Soome	19 444	5 807
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	454 221	436 074
Kokku müügitulu	454 221	436 074
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide tootmine, metallitööd	454 221	436 074
Kokku müügitulu	454 221	436 074

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	130 793	138 490
Energia	10 110	8 530
Elektrienergia	10 110	8 530
Alltöövõtutööd	42 155	34 284
Remondimaterjal, tööriistad ja inventar	8 901	6 650
Muud	6 305	8 056
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	198 264	196 010

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	124 543	129 943
Sotsiaalmaksud	43 268	43 134
Kokku tööjõukulud	167 811	173 077
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	14

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Timmet AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	2 268	2 063

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2013

Timmet Metall OÜ (registrikood: 11426162) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART KESKÜLA	Juhatuse liige	27.06.2013
VELLO JOAB	Juhatuse liige	01.07.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	73 359
Aruandeaasta kasum (kahjum)	24 660
Kokku	98 019
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	98 019

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	454221	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts TIMMET	10097650	Liimi 8	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6562929
Faks	+372 6562930
Mobiiltelefon	+372 5277292
E-posti aadress	timmet@timmet.ee
Veebilehe aadress	www.timmet.ee