

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: OÜ Metalliabi

registrikood: 11590022

tänavu/talu nimi, Leesika 3

maja ja korteri number:

küla: Kulna küla

vald: Keila vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76613

telefon: +372 56683564

e-posti aadress: jaanus@ookami.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 Varud	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Muud äritulud	14
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	15
Lisa 15 Muud ärikulud	15
Lisa 16 Finantstulud ja -kulud	15

Tegevusaruanne

OÜ Metalliabi asutati 2009.a. veebruaris.

Tegevusalaks on metallosade treimine, freesimine, lihvimine, puurimine jm. metallitööd.

2011.a. müügitulu oli kaks korda suurem kui 2010.a.

Ettevõtte tegutseb tema jaoks soodsates majandus-ja kliimatingimustes.

Keskkonda säästav mõju puudub. Tootmine toimub aastaringselt.

2011.a. tööjõukulud olid 9845 eur. Töötajate keskmine arv oli 3.

Teenuseid osutatakse peamiselt Eesti Vabariigis, osa teenustöid tehti ka Soome.

Järgmisel aastal on plaanis tootmist suurendada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Metalliabi juhatus deklareerib oma vastutust 2011.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise eest ning kinnitab oma parimas teadmises, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud põhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava nõuetega;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Metalliabi finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Metalliabi on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	459	36	2
Nõuded ja ettemaksed	2 101	2 107	
Varud	429	484	5
Kokku käibevara	2 989	2 627	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	1 590	1 089	6
Kokku põhivara	1 590	1 089	
Kokku varad	4 579	3 716	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	960	890	7
Võlad ja ettemaksed	930	0	8
Kokku lühiajalised kohustused	1 890	890	
Kokku kohustused	1 890	890	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	9
Kohustuslik reservkapital	72	72	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70	1 371	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-137	-1 301	
Kokku omakapital	2 689	2 826	
Kokku kohustused ja omakapital	4 579	3 716	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	68 628	31 286	10
Muud äritulud	977	0	11
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 415	-28 905	12
Mitmesugused tegevuskulud	-3 106	-2 486	
Tööjõukulud	-9 845	-305	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-241	-204	
Muud ärikulud	-135	-669	15
Ärikasum (kahjum)	-137	-1 283	
Finantstulud ja -kulud	0	-18	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-137	-1 301	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-137	-1 301	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-137	-1 283	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	241	204	
Kokku korrigeerimised	241	204	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6	-601	
Varude muutus	54	-483	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 001	690	
Makstud intressid	0	-18	
Kokku rahavood äritegevusest	1 165	-1 491	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-742	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-742	0	
Kokku rahavood	423	-1 491	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36	1 527	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	423	-1 491	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	459	36	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 684		1 443	4 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-1 301	-1 301
Muutused reservides		72	-72	0
31.12.2010	2 684	72	70	2 826
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-137	-137
31.12.2011	2 684	72	-67	2 689

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metallabi 2011.a. 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 aastaaruanne koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtja tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud, muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega alates 650 eurot ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	3-10

Finantskohustused

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

Seotud osapooled

Seotud osapooli ei ole.

Tulud

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

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldisest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	459	36
Kokku raha	459	36

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Ostjatelt laekumata arved	2 101	1 985
Kokku nõuded ostjate vastu	2 101	1 985

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	390	60
Üksikisiku tulumaks	87	
Sotsiaalmaks	308	
Kohustuslik kogumispension	3	
Töötuskindlustusmaksed	37	
Ettemaksukonto jääk		61
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	825	121

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	429	484
Kokku varud	429	484

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvuti-süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009				
Soetusmaksumus		1 361	1 361	1 361
Akumuleeritud kulum		-68	-68	-68
Jääkmaksumus		1 293	1 293	1 293
Amortisatsioonikulu		-204	-204	-204
31.12.2010				
Soetusmaksumus		1 361	1 361	1 361
Akumuleeritud kulum		-272	-272	-272
Jääkmaksumus		1 089	1 089	1 089
Ostud ja parendused	742		742	742
Amortisatsioonikulu	-37	-204	-241	-241
31.12.2011				
Soetusmaksumus	742	1 361	2 103	2 103
Akumuleeritud kulum	-37	-476	-513	-513
Jääkmaksumus	705	885	1 590	1 590

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omaniku laen	960	960			31.12.2012
Lühiajalised laenud kokku	960	960			
Laenukohustused kokku	960	960			

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Omaniku laen	890	890			31.12.2011
Lühiajalised laenud kokku	890	890			
Laenukohustused kokku	890	890			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011
Võlad tarnijatele	105
Maksuvõlad	825
Kokku võlad ja ettemaksed	930

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	62 781	29 994
Soome	5 847	1 292
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	68 628	31 286
Kokku müügitulu	68 628	31 286
Müügitulu tegevusalade lõikes		
mehaaniline metallitöötlus	68 628	31 286
Kokku müügitulu	68 628	31 286

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Töötukassa palgatoetus	977	0
Kokku muud äritulud	977	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	40 557	21 757
Energia	5 092	2 583
Elektrienergia	2 780	807
Kütus	2 312	1 776
Transpordikulud	9 991	2 107
Üür ja rent	746	2 298
ostetud teenustööd	29	160
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	56 415	28 905

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Üür ja rent	430	390
Mitmesugused bürookulud	1 324	745
auto hoolduskulud	318	116
pangateenused	174	180
raamatupidamisteenused	860	1 055
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 106	2 486

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	7 243	210
Sotsiaalmaksud	2 602	95
Kokku tööjõukulud	9 845	305
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	0	2
Trahvid, viivised ja hüvitised	132	666
ümarused	3	1
Kokku muud ärikulud	135	669

Lisa 16 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud		-18
Muud intressikulud		-18
Kokku finantstulud ja -kulud		-18

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Metalliabi (registrikood: 11590022) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEDDY PAALBERG	Juhatuse liige	05.07.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	70
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-137
Kokku	-67
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-67
Kokku	-67

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	66880	97.45%	Jah
Kütuste, maakide, metallide ja tööstuskemikaalide vahendamine	46121	1748	2.55%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Heddy Paalberg	47506160230	Leesika 3, Kulna küla, Keila vald, Harju maakond, Eesti	2684 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56683564
E-posti aadress	jaanus@ookami.ee