

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Ottimo Metall OÜ

registrikood: 11603687

tänavaja talu nimi, Vasara 52D

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50113

telefon: +372 5548930

e-posti aadress: kaimo@cedo.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ottimo Metall Oü on asutatud 2009 aasta märtsis. Äriühingul on üks omanik. Tegevusvaldkondadeks on väikesemahulised metallitööd, keevitusteenuse osutamine ning vähesel määral aia- ja väikepõllutehnika rentimine.

2012 aastal meie keevitusteenuse müük veidi vähenes (-10%). Käive langes kuid on jäänud enam vähem samale tasemele kui eelnenud majandusaastal. Teenuse turg on suhteliselt stabiilne. Majandusaasta lõpetasime väikese kahjumiga

Juhatus on otsustanud kanda kahjumi täies ulatuses järgmisse perioodi.

Aastal 2013 on plaanis suurendada ühingu käivet ning pöörata suuremat tähelepanu renditeenuse käibe kasvatamisele.

Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 1, tööjõukulud 23 378 eurot.

Juhatuse liikmele töötasu arvestatud ei ole.

2012 aastal oli müügitulu 50 635 eurot, kahjum 1227 eurot.

Kaimo Ojakivi

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 347	2 175	2
Nõuded ja ettemaksed	13 843	5 462	
Varud	10 345	8 188	
Kokku käibevara	28 535	15 825	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	14 767	4 483	4
Kokku põhivara	14 767	4 483	
Kokku varad	43 302	20 308	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	27 642	8 919	5
Kokku lühiajalised kohustused	27 642	8 919	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 499	0	
Kokku pikaajalised kohustused	5 499	0	
Kokku kohustused	33 141	8 919	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 832	-3 545	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 227	12 378	
Kokku omakapital	10 161	11 389	
Kokku kohustused ja omakapital	43 302	20 308	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	50 635	54 344	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-25 686	-21 858	8
Mitmesugused tegevuskulud	-165	-5 287	9
Tööjõukulud	-23 378	-14 942	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 330	145	
Muud ärikulud	-150	-24	
Ärikasum (kahjum)	-1 074	12 378	
Finantstulud ja -kulud	-153	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-1 227	12 378	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 227	12 378	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-1 074	12 378	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 330	-145	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	7 478	
Kokku korrigeerimised	2 330	7 333	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 881	-4 654	
Varude muutus	-2 157	-8 188	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-860	-6 159	
Kokku rahavood äritegevusest	-3 642	710	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-5 122	-2 396	
Antud laenud	-30 500	0	
Antud laenude tagasimaksed	24 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-11 622	-2 396	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 500	3 250	
Saadud laenude tagasimaksed	-1 000	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-911	0	
Makstud intressid	-153	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 436	3 250	
Kokku rahavood	2 172	1 564	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 175	611	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 172	1 564	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 347	2 175	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

								Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Ülekurss	Oma osad	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	0	0	0	0	0	-3 545	-989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	0	0	0	12 378	12 378
31.12.2011	2 556	0	0	0	0	0	8 833	11 389
Aruandeaasta kasum (kahjum)							-1 227	-1 227
Muud muutused omakapitalis	0	0	0	0	0	0	-1	-1
31.12.2012	2 556	0	0	0	0	0	7 605	10 161

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Ottimo Metall OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamise tavast. Aastaaruanne on koostatud eurodes ja eesti keeles. Kasutatakse kasumiaruande skeemi nr.1

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena on kajastatud sularaha kassas ja pangaarvetel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille maksmist ei ole alustatud.

Ebatõenäoliselt laekuvad arved kantakse kuludesse ja näidatakse bilansis saldeerituna.

Lootusetuteks hinnatakse arved, kui deebitori kohta on algatatud pankrotimenetlus või mis on Äriregistrist kustutatud.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana võetakse arvele vara alates soetusmaksumusest 639 eurot ja kasutusajaga üle ühe aasta.. Põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara ostuhinnast, kohaletoimetamise ja paigaldamise kuludest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes iga põhivara kasulikust tööeas. Amortisatsiooni norm on vahemikus 10...40% aastas. Amortisatsiooni hakatakse arvestama põhivara arvele võtmisele järgnevast kuust ja arvestamine lõpetatakse väljalangemisele järgnevast kuust. Materiaalne põhivara on kajastatud aastaaruandes jääkmaksumuses.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustused

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

Materiaalselt fikseeritavaid teadaolevaid ja potentsiaalseid kohustusi, kulusid ja kahjumit, sealhulgas järgmisse majandusaastasse üleminev puhkusekohustus, inventeeritakse aasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude suurenemise või vähendamisega.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Tingimuslik kohustus on võimalik või eksisteeriv kohustus, mille realiseerumine on vähem kui tõenäoline kui mitterealiseerumine või mille suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata. Tingimusliku kohustusena on käsitletud ettevõtte vaba omakapitali, mida on võimalik bilansipäeva seisuga omanikele dividendidena välja maksta.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on arvatud tegev- ja kõrgem juhtkond, ainuosanik ja eespool nimetatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis-

ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada aruandeperioodi tulud ja kulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud.

Realiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Kulud

Ettevõtte kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis-

ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada aruandeperioodi tulud ja kulud.

Antud perioodi jooksul teenuste realiseerimisel saadud tuludest arvestatakse maha samade teenuste osutamiseks soetatud kaupade ja teenuste kulud. Kulusid, mida ei saa viia vastavusse majandusaasta tuludega, arvestatakse eraldi jooksva aasta kuludest.

Realiseerimise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Kulud, mille kohta on esitatud arve jooksva aastal, kuid mille eest saab teenuse või kauba järgmisel majandusaastal, kirjeldatakse bilansis kirjel "ettemakstud teenuste eest"

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	3 451	434
Arvelduskontod	896	1 741
Kokku raha	4 347	2 175

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 176	526
Üksikisiku tulumaks	294	331
Sotsiaalmaks	535	597
Kohustuslik kogumispension	33	36
Töötuskindlustusmaksed	68	76
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 106	1 566

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010			
Soetusmaksumus	10 309	10 309	10 309
Akumuleeritud kulum	-889	-889	-889
Jääkmaksumus	9 420	9 420	9 420
Ostud ja parendused	2 396	2 396	2 396
Amortisatsioonikulu	145	145	145
Müügid	-7 478	-7 478	-7 478
31.12.2011			
Soetusmaksumus	5 227	5 227	5 227
Akumuleeritud kulum	-744	-744	-744
Jääkmaksumus	4 483	4 483	4 483
Ostud ja parendused	12 614	12 614	12 614
Amortisatsioonikulu	-2 330	-2 330	-2 330
31.12.2012			
Soetusmaksumus	17 841	17 841	17 841
Akumuleeritud kulum	-3 074	-3 074	-3 074
Jääkmaksumus	14 767	14 767	14 767

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 491	1 491			
Võlad töövõtjatele	1 212	1 212			
Maksuvõlad	2 106	2 106			
Muud võlad	22 833	22 833			
Kokku võlad ja ettemaksed	27 642	27 642			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 482	2 482			
Võlad töövõtjatele	1 621	1 621			
Maksuvõlad	1 566	1 566			
Muud võlad	3 250	3 250			
Kokku võlad ja ettemaksed	8 919	8 919			

Lisa 6 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	6 008	6 776
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	1 597	1 801
Kokku tingimuslikud kohustused	7 605	8 577

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	50 635	54 344
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	50 635	54 344
Kokku müügitulu	50 635	54 344
Müügitulu tegevusalade lõikes		
25119	50 635	54 344
Kokku müügitulu	50 635	54 344

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	25 686	21 858
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	25 686	21 858

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	0	2 588
Energia	0	235
Kütus	0	235
Mitmesugused bürookulud	0	1 765
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	150
Muud	165	549
Kokku mitmesugused tegevuskulud	165	5 287

Muud kulud on pangateenuse kulu.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	17 289	11 415
Sotsiaalmaksud	6 089	3 528
Kokku tööjõukulud	23 378	14 943
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	21 750	0	4 503

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2013

Ottimo Metall OÜ (registrikood: 11603687) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIMO OJAKIVI	Juhatuse liige	30.05.2013
Resolutsioon:	Majandusaasta aruanne 2012 aasta kohta kinnitatud.	

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 227
Kokku	7 605

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-1 227
Kokku	7 605

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	50635	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaimo Ojakivi	36708042739		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5548930
E-posti aadress	kaimo@cedo.ee