

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: METALBOSS OÜ

registrikood: 11614358

tänavatalu nimi, Lihula mnt 1,
maja ja korteri number:

alevik: Audru alevik

vald: Audru vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 88301

telefon: +372 4430029, +372 56218846

e-posti aadress: metal.boss@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Materiaalne põhivara	11
Lisa 4 Laenukohustused	12
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Sihtfinantseerimine	12
Lisa 7 Müügitulu	13
Lisa 8 Muud äritulud	14
Lisa 9 Tööjõukulud	14
Lisa 10 Finantstulud ja -kulud	14

Tegevusaruanne

OÜ Metalboss müügitulu 2012.a aastal oli 448 301 eurot, millest moodustasid 21,29 protsenti mujal liigitamata ehituspaigaldustööd, 78,66 protsenti metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine ja 0,05 protsenti erinevate kaupade ja teenuste müük aniline metallitöötlus.

Põhivarasse investeeriti 53 602 eurot, mille abil soetati pulbervärviliin.

2012 a. oli OÜ Metalboss keskmine töötajate arv 4. Tööjõukulu oli 48 490 eurot, millest palgakulu moodustas 36 181 ja sotsiaalmaksed 12 009 eurot.

OÜ Metalboss on keskkonnasõbralik ettevõtte, likvideerides kõik oma ettevõtmises tekkivad jäätmed seadusega ettenähtud korras.

Juhatusel töös osalemise eest tasu ei ole makstud.

2013.a. olulisemad tegevusplaanid:

olemasolevate turgude ja konkurentsivõime säilitamine

uute turgude leidmise ja uute toodete väljatöötamise läbi konkurentsivõime võimalik suurendamine

rõdu klaasimissüsteemide edasine arendamine, tootele turu ja võimalike koostööpartnerite leidmine

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	29 287	55 062	
Nõuded ja ettemaksed	394 633	324 893	2
Kokku käibevara	423 920	379 955	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	89 530	33 147	3
Kokku põhivara	89 530	33 147	
Kokku varad	513 450	413 102	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 014	1 915	4
Võlad ja ettemaksed	13 801	19 209	5
Sihtfinantseerimine	14 719	4 862	6
Kokku lühiajalised kohustused	30 534	25 986	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 119	7 133	4
Sihtfinantseerimine	21 344	36 906	6
Kokku pikaajalised kohustused	26 463	44 039	
Kokku kohustused	56 997	70 025	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 265	62 793	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 376	277 472	
Kokku omakapital	456 453	343 077	
Kokku kohustused ja omakapital	513 450	413 102	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	448 301	757 076	7
Muud äritulud	11 159	16 977	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-234 189	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-56 394	-434 342	
Tööjõukulud	-48 490	-56 313	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-10 077	-8 064	
Muud ärikulud	-9	0	
Ärikasum (kahjum)	110 301	275 334	
Finantstulud ja -kulud	3 075	2 138	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	113 376	277 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 376	277 472	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	110 301	275 334	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	10 077	8 064	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-357	0	
Muud korrigeerimised	-8 959	-12 863	
Kokku korrigeerimised	761	-4 799	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-27 916	-29 452	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 408	9 670	
Kokku rahavood äritegevusest	77 738	250 753	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-67 702	-13 993	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 600	0	
Antud laenud	-104 225	-248 451	
Antud laenude tagasimaksed	62 400	33 665	
Laekunud intressid	3 467	2 530	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-104 460	-226 249	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	995	33 883	
Saadud laenude tagasimaksed	-995	-21 800	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 914	-3 036	
Makstud intressid	-394	-392	
Laekumised sihtfinantseerimisest	3 255	20 704	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	947	29 359	
Kokku rahavood	-25 775	53 863	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	55 062	1 199	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 775	53 863	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 287	55 062	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	62 792	65 604
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju			1	1
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	2 556	256	62 793	65 605
Aruandeaasta kasum (kahjum)			277 472	277 472
31.12.2011	2 556	256	340 265	343 077
Aruandeaasta kasum (kahjum)			113 376	113 376
31.12.2012	2 556	256	453 641	456 453

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Metalboss 2012.aasta aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatu-pidamistavaga.*Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja aastaaruande lisadest. Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Metalboss vara kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmsesid aruande koostamisperioodil. OÜ Metalboss kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Juhatuse hinnangul on OÜ Metalboss jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja raha paigutusi rahaturufondi. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglaselt väärtuses, mis baseerub Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real "Finantstulud ja kulud".

Nõuded ja ettemaksud

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjate laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse edaspidi kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjate laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nende otsesest ja kaudsetest tootmisväljamineku kuludest.

Muud varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on 64 eurot kuni 639 eurot kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni vähaväärtusliku inventarina ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni norm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkusest tööeest.

Amortisatsiooni määrad aastas on põhivara gruppide järgmised:

- Ehitised ja rajatised 5%
- Masinad ja seadmed 15 – 25%
- Muu inventar 15 – 25%
- Maa ei amortiseerita

Finantskohustused

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem, kui 1 (üks) aasta peale bilansipäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajaliste kohustustena bilansipäeval.

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvestatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt õiglasest väärtusest.

Finantskohustus liigitatakse lühiajalisteks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 (kaksteist) kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Pikaajalised laenukohustused on mille tagasimakse aeg on enam kui 1 (üks) aasta peale bilansi päeva.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulu eest või millega ei kaasne tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal

sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna aenne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldi või potentsiaalsete kohustus-

tena. Mitterahalisel sihtfinantseerimisel võetakse saadud vara bilansis arveletema õiglasest väärtusest ning samas summas kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena, kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse

ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse kasumiaruandes kirjetel "Muud äritulud/muud ärikulud" (eraldi kirjetel "Sihtfinantseerimise tulu/kulu").

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste ja muu materjali müügist kajastatakse teenuse osutamisel ja muu materjali müügil.

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Intressitulu on kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	47 327	47 327		
Ostjatelt laekumata arved	47 327	47 327		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 171	4 171		
Muud nõuded	278 430	278 430		
Laenunõuded	272 595	272 595		
Intressinõuded	5 835	5 835		
Tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest	32 161	32 161		
Muud nõuded	31 469	31 469		
Ettemaksed tarnijatele	1 075	1 075		
Kokku nõuded ja ettemaksed	394 633	394 633		

Lisa 3 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus		712	28 914	29 626	29 626
Akumuleeritud kulum		-356	-2 052	-2 408	-2 408
Jääkmaksumus		356	26 862	27 218	27 218
Ostud ja parendused	12 083	480	1 430	13 993	13 993
Amortisatsioonikulu	-2 239	-848	-4 977	-8 064	-8 064
Ümberklassifitseerimised	2 060	1 549	-3 609		
31.12.2011					
Soetusmaksumus	14 214	3 213	26 192	43 619	43 619
Akumuleeritud kulum	-2 310	-1 676	-6 486	-10 472	-10 472
Jääkmaksumus	11 904	1 537	19 706	33 147	33 147
Ostud ja parendused	14 100		53 602	67 702	67 702
Amortisatsioonikulu	-3 277	-668	-6 131	-10 076	-10 076
Müügid	-1 243			-1 243	-1 243
31.12.2012					
Soetusmaksumus	26 183	3 213	79 794	109 190	109 190
Akumuleeritud kulum	-4 699	-2 344	-12 617	-19 660	-19 660
Jääkmaksumus	21 484	869	67 177	89 530	89 530

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	1 600	
Transpordivahendid	1 600	
Kokku	1 600	

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	7 133	2 014	5 119	
Laenukohustused kokku	7 133	2 014	5 119	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	9 048	1 915	7 133	
Laenukohustused kokku	9 048	1 915	7 133	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	7 387	7 387		
Võlad töövõtjatele	3 791	3 791		
Maksuvõlad	2 583	2 583		
Muud võlad	40	40		
Intressivõlad	40	40		
Kokku võlad ja ettemaksed	13 801	13 801		

Lisa 6 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Brutomeetod

	31.12.2010	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2011
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS-kasvutoetus-puurpink, lintsaag	1 766		-954	812
EAS-elektrost.kõrgsurve värviseadmete soetamine		12 704	-3 909	8 795
PRIA-pulbervärviliin		32 161		32 161
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	1 766	44 865	-4 863	41 768
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS-rõdude klaasimissüsteem		8 000	-8 000	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		8 000	-8 000	0
Kokku sihtfinantseerimine	1 766	52 865	-12 863	41 768
	31.12.2011	Saadud	Tulu/ amortisatsioon	31.12.2012
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks				
EAS-elektrost.kõrgsurve värviseadmete soetamine	8 795		-3 999	4 796
PRIA-pulbervärviliin	32 161		-893	31 268
EAS-kasvutoetus-puurpink, lintsaag	812		-812	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	41 768		-5 704	36 064
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EAS-ISO juhtimissüsteemide väljaarendamiseks		3 255	-3 255	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		3 255	-3 255	
Kokku sihtfinantseerimine	41 768	3 255	-8 959	36 064

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	143 882	497 331
Soome	304 419	259 745
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	448 301	757 076
Kokku müügitulu	448 301	757 076
Müügitulu tegevusalade lõikes		
EMTAK 25119 metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	352 649	198 668
EMTAK 46191 mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	216	31 416
43299 mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	95 436	523 940
25621 mehhaniline metallitöötlus	0	3 052
Kokku müügitulu	448 301	757 076

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum immateriaalse põhivara müügist	357	0
Tulu sihtfinantseerimisest	8 959	12 863
Trahtid, viivised ja hüvitised	1 843	0
Muud	0	4 114
Kokku muud äritulud	11 159	16 977

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	36 481	42 017
Sotsiaalmaksud	12 009	14 296
Kokku tööjõukulud	48 490	56 313
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	8

Lisa 10 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressitulud	3 467	2 530
Intressitulu laenudelt	3 467	2 530
Intressikulud	392	-392
Intressikulu laenudelt	392	-40
Intressikulu kapitalirendilt	0	-352
Kokku finantstulud ja -kulud	3 859	2 138

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2013

METALBOSS OÜ (registrikood: 11614358) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELARI VIHAST	Juhatuse liige	20.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	340 265
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 376
Kokku	453 641
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	453 641
Kokku	453 641

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	352649	78.66%	Jah
Mujal liigitamata ehituspaigaldustööd	43299	95436	21.29%	Ei
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	216	0.05%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helari Vihast	37612064219		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4430029
Mobiiltelefon	+372 56218846
E-posti aadress	metal.boss@mail.ee