

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ RAPLA METALL

registrikood: 11973556

tänava/talu nimi, Tallinna mnt. 7

maja ja korteri number:

alevik: Alu alevik

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79601

telefon: +372 5247707, +372 4868244

e-posti aadress: margus@raplametall.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Kasutusrent	13
Lisa 10 Laenukohustused	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 14 Sihtfinantseerimine	16
Lisa 15 Osakapital	16
Lisa 16 Müügitulu	17
Lisa 17 Muud äritulud	17
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 20 Tööjõukulud	18
Lisa 21 Muud ärikulud	19
Lisa 22 Intressikulud	19
Lisa 23 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	21
Vandeauditori aruanne	22

Tegevusaruanne

Rapla Metall OÜ asutati Eesti Vabariigi kodanike poolt 100 %-lise osalusega augustis 2010.a. Juhatus on kaheliikmeline.

2015.a. müügitulu oli 1 902 420 eurot (2014.a. 1 183 829 eurot) ning kasum 34 568 eurot (2014.a. 170 385 eurot).
2015.a. keskmine töötajate arv oli 17 (2014.a. 14 töötajat).

2015. a. teostas Rapla Metall OÜ kaks suuremahulist küttemagistraali montaažiprojekti, mille tootlikkus jäi ettenägematute tööde ja töövõtulepingu erisuste tõttu negatiivseks. Sellega seonduvalt jäid 2015.a. kasum ja suhtarvude marginaalid oodatust madalamaks. Soojaseadmete ja muude teraskonstruksioonide tootmine oli kasumlik.

2015.aastal tegeles ettevõtte :

1. Keskkütte- ja kuumaveekatelde tootmisega
2. Metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmisega
3. Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldusega

Katelde ja soojaseadmete tootmine on ettevõtte põhiliseks tootmissuunaks.

2016.a. keskendub ettevõtte restkoldega katelde arendamisele ja olemasolevate toodete parendamisele. Soojaseadmete arendamisel on rõhk automaatikal, mugavusel ja töökindlusel.

Suhtarvud

2015 2014

Kasumi marginaal %	2,5	15,1
Puhaskasumi marginaal %	1,8	14,4
Varade tootlus %	2,7	15,9
Omakapitali tootlus %	6,0	31,6
Põhivarade kattekordaja	2,7	2,4
Varade käibekordaja	1,5	1,1
Lühiajaliste kohustute kattekordaja	1,3	1,3
Maksevõime ehk likviidsuskordaja	0,5	0,7

(ärikasum / müügitulu)*100
(puhaskasum / müügitulu)*100
(puhaskasum / kogu vara)*100
(puhaskasum / omakapital)*100
müügitulu / põhivara
müügitulu / kogu vara
käibevara / lühiajalised kohustused
(raha+nõuded) / lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	318	3 130	2
Nõuded ja ettemaksed	194 594	330 327	3,5
Varud	380 676	237 844	4
Kokku käibevara	575 588	571 301	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	661 896	443 962	6
Immateriaalne põhivara	52 949	59 023	7
Kokku põhivara	714 845	502 985	
Kokku varad	1 290 433	1 074 286	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	129 881	158 843	8,10
Võlad ja ettemaksed	302 654	276 522	5,11
Kokku lühiajalised kohustused	432 535	435 365	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	283 341	98 932	8,10
Kokku pikaajalised kohustused	283 341	98 932	
Kokku kohustused	715 876	534 297	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	537 177	366 792	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 568	170 385	
Kokku omakapital	574 557	539 989	
Kokku kohustused ja omakapital	1 290 433	1 074 286	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	1 902 420	1 183 829	16
Muud äritulud	35 202	32 569	14,17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	28 990	151 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 393 115	-848 790	18
Mitmesugused tegevuskulud	-121 682	-65 951	19
Tööjõukulud	-347 272	-233 143	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-55 391	-41 131	6,7
Muud ärikulud	-2 471	-306	21
Kokku ärikasum (-kahjum)	46 681	178 577	
Intressikulud	-13 608	-8 649	22
Muud finantstulud ja -kulud	1 495	457	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	34 568	170 385	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 568	170 385	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	2 420 405	1 245 103	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 953 321	-1 116 812	
Väljamaksed töötajatele	-339 208	-231 915	
Kokku rahavood äritegevusest	127 876	-103 624	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-301 701	-70 971	
Antud laenud	-5 000	-27 630	
Antud laenude tagasimaksed	32 630	0	
Laekunud intressid	1 545	457	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-272 526	-98 144	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	392 300	167 348	
Saadud laenude tagasimaksed	-232 870	0	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-3 984	-4 436	8
Makstud intressid	-13 608	-8 649	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	141 838	154 263	
Kokku rahavood	-2 812	-47 505	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 130	50 635	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 812	-47 505	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	318	3 130	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	256	2 849	363 943	369 604
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	256	2 849	363 943	369 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	170 385	170 385
Muutused reservides	0	0	-2 849	2 849	0
31.12.2014	2 556	256	0	537 177	539 989
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 556	256	0	537 177	539 989
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	34 568	34 568
31.12.2015	2 556	256	0	571 745	574 557

Täiendav informatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 15.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rapla Metall OÜ 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhi- mõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamises on kasutusel kasumiarunade skeem 1.
Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.
Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki. Arvelduskrediit on lühiajaliste kohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu, viitlaekumisi ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid (s.h. laenunõudeid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Faktooringtehingud, millega nõude müüjal säilib nõude tagasiostukohustus, kajastatakse bilansis nõude tagatisel võetud laenuna niikaua, kuni nõue laekub, või regressinõue aegub. Juhul kui faktooringlepinguga ei kaasne tagatiskohustust, kajastatakse tehingut nõude müügina. Vahe saadud raha ning nõude bilansilise väärtuse vahel kajastatakse finantskuluna või nõude allahindluse kuluna sõltuvalt sellest, kas faktooringtehing on tehtud rahavoogude juhtimise või krediidiriski maandamise eesmärgil.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetamismaksumuses, mis koosneb ostu-, tootmiskuludest ja kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.
Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 640 eurost. Soetusmaksumus sisaldab ostuhinda ja soetamisega seotud kulusid.

Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest Amortisatsiooninorme vaadatakse üle majandusaasta lõpus. Muudatused kajastatakse alates uuest majandusperioodist.

Maad ei amortiseerita.

Kapitalirendi tingimustel renditavaid varasid amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhete kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest, kumb on lühem.

Amortisatsiooniarvestus lõpetatakse vara soetusväärtuse ja kulumisumma ühtlustamisel või vara mahakandmisel ning müügil. Tekkinud kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes põhivara kasutamise lõpetamisega samas perioodis.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis analoogselt materiaalse põhivaraga.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	2,5 - 5,0 %
Masinad ja seadmed	10,0 - 20,0 %

Transpordivahendid	20,0 - 25,0 %
Arvutid	20,0 %
Immateriaalne vara	10,0%

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses.

Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamissummaks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud kohustused) võetakse bilansis arvele korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustused jagunevad lühiajalisteks, kui tasumistähtaeg ületab 12 kuud alates kohustuse tekkimise bilansikuupäevast ning pikaajalisteks, kui tasumistähtaeg on enam kui 12 kuud.

Finantskohustuste kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud või tühistatud.

Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse kasumiaruandes tekkepõhiselt finantskuludena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustatavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes muu ärituluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Kui teenust osutatakse pikema ajaperioodi vältel, siis lähtutakse valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevad ettevõtte tulumaks kajastatakse bilansis kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samas perioodis kui dividendid välja kuulutatakse sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustused.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni viie aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intress ning trahv.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	318	3 130
Kokku raha	318	3 130

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	182 170	182 170
Ostjatelt laekumata arved	182 170	182 170
Ettemaksed	12 424	12 424
Tulevaste perioodide kulud	11 424	11 424
Muud makstud ettemaksed	1 000	1 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	194 594	194 594

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	295 567	295 567
Ostjatelt laekumata arved	295 567	295 567
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7 130	7 130
Muud nõuded	27 630	27 630
Laenunõuded	27 630	27 630
Kokku nõuded ja ettemaksed	330 327	330 327

2015.a. tulevaste perioodide kulude summas lisanduavad ettemaksed lõpetamata projektide teenuste eest summas 4 560 eurot.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	87 357	0
Lõpetamata toodang	15 498	8 200
Valmistoodang	238 792	217 100
Müügiks ostetud kaubad	38 669	12 544
Ettemaksed varude eest	360	0
Kokku varud	380 676	237 844

2015.a. tooraine ja materjalides on projektimaterjale 55 000 eurot.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	21 875	7 130	12 019
Üksikisiku tulumaks	3 958	0	2 645
Erisoodustuse tulumaks	31	0	0
Sotsiaalmaks	7 728	0	5 058
Kohustuslik kogumispension	390	0	263
Töötuskindlustusmaksed	563	0	460
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 545	7 130	20 445

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014							
Soetusmaksumus	34 330	398 333	25 333	4 170	94 685	124 188	556 851
Akumuleeritud kulum	0	-71 322	-14 863	-591	-26 113	-41 567	-112 889
Jääkmaksumus	34 330	327 011	10 470	3 579	68 572	82 621	443 962
Ostud ja parendused	17 208	242 792	0	3 601	3 650	7 251	267 251
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	17 208	242 792					260 000
Muud ostud ja parendused			0	3 601	3 650	7 251	7 251
Amortisatsioonikulu	0	-30 793	-5 983	-1 074	-11 467	-18 524	-49 317
31.12.2015							
Soetusmaksumus	51 538	626 399	25 333	7 771	98 335	131 439	809 376
Akumuleeritud kulum	0	-87 389	-20 846	-1 665	-37 580	-60 091	-147 480
Jääkmaksumus	51 538	539 010	4 487	6 106	60 755	71 348	661 896

2015.a. soetati kinnistu väärtuses 260 000 eurot.

2015.a. lammutati hoone algmaksumusega 14 726 eurot, mille jääväärtus oli 736 eurot.

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	4 950	49 450	6 340	60 740
Akumuleeritud kulum	-660	0	-1 057	-1 717
Jääkmaksumus	4 290	49 450	5 283	59 023
Amortisatsioonikulu	-495	-4 945	-634	-6 074
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 950	49 450	6 340	60 740
Akumuleeritud kulum	-1 155	-4 945	-1 691	-7 791
Jääkmaksumus	3 795	44 505	4 649	52 949

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	5 093	1 683	3 410	0	3.5%	6 kuu Euribor	30.09.17
Kapitalirendikohustused kokku	5 093	1 683	3 410				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahend	9 077	3 984	5 093	0	3.5%	6 kuu Euribor	30.09.17
Kapitalirendikohustused kokku	9 077	3 984	5 093				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	2 109	8 020
Kokku	2 109	8 020

2015.a.tasuti kapitalirendi makseid 3 984 eurot ja intresse 223 eurot.
 2014.a. vastavad näitajad olid 4 436 eurot ja 441 eurot.

2015.s.lõppes ühe sõiduki kapitalirendikohustus.

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	15 340	2 126
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	4 389	0
1-5 aasta jooksul	17 908	0

2015.a.liisiti kasutusrendi korras sõiduk intressiga 6 kuu Euribor + 1,99%.
Kasutusrent lõpeb 15.11.20.a.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	33 104	33 104			4,29 %	6 kuu Euribor	01.07.2020
Pangalaen	27 465	27 465			4,42 %	6 kuu Euribor	20.05.2019
Arvelduskrediit	20 729	20 729			6,5 %		03.05.2016
Muu laen	46 900	46 900			5,0 %		31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	128 198	128 198					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	213 557	0	213 557		4,29%	6 kuu Euribor	01.07.2020
Pangalaen	66 374	0	66 374		4,42%	6 kuu Euribor	20.05.2019
Pikaajalised laenud kokku	279 931	0	279 931				
Kapitalirendikohustused kokku	5 093	1 683	3 410				
Laenukohustused kokku	413 222	129 881	283 341				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pangalaen	27 465	27 465			4,42%	6 kuu Euribor	20.05.19
Lühiajalised laenud kokku	27 465	27 465					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	93 839	0	93 839		4,42%	6 kuu Euribor	20.05.19
Pikaajalised laenud kokku	93 839	0	93 839				
Kapitalirendikohustused kokku	9 077	3 984	5 093				
Muud laenukohustused							
Muud laenukohustused kokku	127 394	127 394	0				
Laenukohustused kokku	257 775	158 843	98 932				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2015	31.12.2014
Maa	51 538	34 330
Ehitised	539 010	327 011
Kokku	590 548	361 341

2015.a.soetati pangalaenuga kinnistu väärtuses 260 000 eurot.
 2015.a.lisandus muid laenukohustusi 132 300 eurot (2014.a.262 334 eurot).

2015.a.tasuti laenukohustusi 242 869 eurot (2014.a.99 422 eurot).

2015.a.tasuti laenuintresse 13 132 eurot ja kohutistasu 253 eurot.
 2014.a.vastavad näitajad olid 7 886 eurot ja 322 eurot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	229 932	229 932	
Võlad töövõtjatele	25 866	25 866	
Maksuvõlad	34 545	34 545	5
Muud võlad	12 311	12 311	
Muud viitvõlad	12 311	12 311	
Kokku võlad ja ettemaksed	302 654	302 654	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	231 897	231 897	
Võlad töövõtjatele	15 660	15 660	
Maksuvõlad	20 445	20 445	5
Muud võlad	8 520	8 520	
Muud viitvõlad	8 520	8 520	
Kokku võlad ja ettemaksed	276 522	276 522	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	19 327	12 273
Puhkusetasude kohustus	6 539	3 387
Kokku võlad töövõtjatele	25 866	15 660

Lisa 13 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	476 454	447 647
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	95 291	89 530
Kokku tingimuslikud kohustused	571 745	537 177

Lisa 14 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	2014
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 680	23 535
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 680	23 535
Kokku sihtfinantseerimine	25 680	23 535

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
Osa nimiväärtus on 1 278 eurot. Omanikel on võrdne osalus.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 859 642	1 114 940
Soome	37 680	60 339
Leedu	1 600	8 550
Läti	3 498	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 902 420	1 183 829
Kokku müügitulu	1 902 420	1 183 829
Müügitulu tegevusalade lõikes		
28121 Hüdrauliliste ja pneumaatiliste jõuseadmete tootmine	106 273	0
25211 Keskkütteradiaatorite ja keskkütte-kuumaveekatelde tootmine	1 011 364	564 408
25291 Muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine	87 473	67 450
43221 Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	542 160	541 721
46771 Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	22 585	10 250
25119 Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	120 607	0
Muu teenus	11 958	0
Kokku müügitulu	1 902 420	1 183 829

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	2014
Tulu sihtfinantseerimisest	25 680	32 569
Trahvid, viivised ja hüvitised	152	0
Muud	9 370	0
Kokku muud äritulud	35 202	32 569

2015.a. võeti materiaalsete väärtuste aastainventuuri käigus täiendavalt arvele kaupa 9 370 eurot.

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	-1 037 475	-693 520
Energia	-7 965	-7 012
Elektrienergia	-7 965	-7 012
Transpordikulud	-14 664	-19 252
Üür ja rent	-8 296	-2 126
Ostetud teenused, masinate varuosad	-299 882	-25 579
Muud	-24 833	-101 301
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 393 115	-848 790

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	-22 429	-9 677
Kütus	-22 429	-9 677
Mitmesugused bürookulud	-2 945	-830
Lähetuskulud	-4 596	-1 944
Koolituskulud	-4 092	-577
Riiklikud ja kohalikud maksud	-493	-53
Riigilõiv	-2 539	-166
Pangateenused	-1 967	-1 105
IT kulu	-4 254	-3 586
Telefon, internet	-1 876	-1 675
Reklaami- ja messikulud	-17 876	-17 916
Varakindlustus	-1 817	-1 868
Ruumide hooldus, remont, valve	-5 741	-6 640
Autode hooldus, remont	-4 489	-3 948
Isikliku auto kompensatsioon	-10 146	-5 924
Maakleri- ja hindamisteenus	-11 352	0
Muud	-25 070	-10 042
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-121 682	-65 951

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	259 745	174 083
Sotsiaalmaksud	87 527	59 059
Kokku tööjõukulud	347 272	233 142
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	17	14

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1 128	0
Lootusetu võlgnevus	-1 205	0
Muud	-138	-306
Kokku muud ärikulud	-2 471	-306

Lisa 22 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-13 385	-8 208
Intressikulu kapitalirendilt	-223	-441
Kokku intressikulud	-13 608	-8 649

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	117 714	0	115 286

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	265 006	30 769	5 000	32 630	122 300	75 400

2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	146 584	89 870	47 310	19 680	36 380	36 380

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	24 068	14 494

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2016

OÜ RAPLA METALL (registrikood: 11973556) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MAIDRE	Juhatuse liige	08.06.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ RAPLA METALL osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ RAPLA METALL raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistest osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjasepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Ettevõtte bilansis on seisuga 31.12.2015 kajastatud kirjel nõuded ja ettemaksed nõudeid summas 27,6 tuhat eurot, mille kaetava väärtuse kohta ei saanud me auditi käigus piisavat tõendusmaterjali ja sellest tulenevalt hinnata, millises summas tuleks kajastada allahindlus nõuete väärtuse langusest.

Märkusega kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal, välja arvatud „Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus“ puudutavas lõigus kirjeldatud asjaolu võimalik mõju, ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et OÜ RAPLA METALL raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ RAPLA METALL finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Heidi Renzer

Vandeaudiitori number 469

Pro Forma OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 243

Liivalaia 22, Tallinn

09.06.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ RAPLA METALL (registrikood: 11973556) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIDI RENZER	Vandeaudiitor	09.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	537 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 568
Kokku	571 745

Ettevõtte osanikud ei võta dividende ja aruandeaasta kasum jätta väljajaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	537 177
Aruandeaasta kasum (kahjum)	34 568
Kokku	571 745

Aruandeaasta kasun jätta jaotamata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Keskkütteradiaatorite ja keskkütte-kuumaveekatelde tootmine	25211	1011364	53.16%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	542160	28.50%	Ei
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	120607	6.34%	Ei
Hüdrauliliste ja pneumaatiliste jõuseadmete tootmine	28121	106273	5.59%	Ei
Muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine	25291	87473	4.60%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	22585	1.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Maidre	37806200300	Eesti	1278 EUR
Mardo Maidre	37503230308		1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4868244
Mobiiltelefon	+372 5247707
E-posti aadress	margus@raplametall.ee