

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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

postisihtnumber: 79601

telefon: +372 5247707

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	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalne põhivara	12
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad tarnijatele	14
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

OÜ Rapla Metall asutati 2010. a. augustis Eesti Vabariigi kodanike poolt.

Firma kuulub 100% Eesti Vabariigi kodanikele.

2010 ja 2011 aasta põhitegevusala oli hüdrauliliste ja pneumaatiliste jõuseadmete tootmine, lisategevusala keskkütte-kuumaveekatelde tootmine, muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine ning mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine.

2012 aasta põhitegevusala oli keskkütte-kuumaveekatelde tootmine, lisategevusala mujal liigitamata üldmasinate ja mehhanismide tootmine, muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine ning hüdrauliliste ja pneumaatiliste jõuseadmete tootmine.

2013 aasta oli põhitegevusalaks hüdrauliliste ja pneumaatiliste jõuseadmete tootmine, lisategevusala kütte, ventilatsiooni ja kliimaseadmete paigaldus; keskkütte-kuumaveekatelde tootmine; muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine.

Aruande 2013 aasta majandusaastal oli ettevõtte müügitulu 1441 312 EUR. Rapla Metall OÜ aruandeaasta kasum oli 193385 EUR, mis investeeriti tootmishoone rekonstrueerimisse ja tööstusseadmetesse.

Ettevõtte sai dotatsioone ja toetusi aruandeaastal kogusummas 57978,67 EUR. Toetati PRIA Leader programmi poolt tootmishoone rekonstrueerimist ja EAS kasvutoetuse raames tööstusseadmete soetamist.

OÜ Rapla Metall juhatus koosneb 2 liikmest. Keskmine töötajate arv 2013 a. oli 11 töötajat.

2013 majandusaasta finantssuhtarvud:

Ärikasumimarginaal- 14 %, aastal 2012 oli näitaja 9 %. Näitab kui suur osa müügitulust jääb järele pärast põhitegevusega seotud kulude mahaarvestamist.

Puhaskasumimarginaal- 13 %, aastal 2012 oli näitaja 8%. Näitab kui suur on ettevõtte kasumlikkus pärast kõigi kulude mahaarvamist.

Varade tootlus (ROA)- 29%, aastal 2012 oli näitaja 14 %. Näitab kui efektiivselt on ettevõtte kõiki oma varasid kasutanud.

Näitaja on paranenud eelkõige tootmisprotsesside optimeerimise ja uue tootmishoone kasutusele võtmise tulemusel.

Omakapitali tootlus (ROE)- 52 %, aastal 2012 oli näitaja 41%. Näitab kui efektiivselt on ettevõtte tegevjuhtkond suutnud omanike poolt investeeritud kapitali kasutada.

Põhivarade käibekordaja- 3,21. Näitab kui palju müügitulu saadi materiaalse põhivara euro kohta.

Varade käibekordaja- 2,17. Näitab kui tõhusalt kasutas ettevõtte oma vara müügitulu saamiseks.

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja- 1,03, aastal 2012 oli näitaja 1,05. Näitab likviidsete varade suhet lühiajalistesse kohustustesse.

Maksevõime- e. likviidsuskordaja- 0,62. Näitab likviidseid varasid lühiajaliste kohustuste katteks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 635	366	2
Nõuded ja ettemaksed	78 883	79 660	3
Varud	86 344	85 052	4
Kokku käibevara	215 862	165 078	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	438 013	352 734	6
Immateriaalne põhivara	10 703	0	
Kokku põhivara	448 716	352 734	
Kokku varad	664 578	517 812	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 732	11 817	9
Võlad ja ettemaksed	200 111	144 949	5,10,11
Kokku lühiajalised kohustused	209 843	156 766	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	85 131	184 828	9
Kokku pikaajalised kohustused	85 131	184 828	
Kokku kohustused	294 974	341 594	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	13
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Muud reservid	2 849	2 849	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 558	97 357	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	193 385	73 200	
Kokku omakapital	369 604	176 218	
Kokku kohustused ja omakapital	664 578	517 812	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	1 441 312	904 267	14
Muud äritulud	57 987	25 316	15
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	1 300	17 590	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 003 266	-661 504	16
Mitmesugused tegevuskulud	-60 844	-43 236	17
Tööjõukulud	-190 198	-127 334	18
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-43 230	-36 936	
Muud ärikulud	-3 209	-1 271	
Kokku ärikasum (-kahjum)	199 852	76 892	
Intressikulud	-6 467	-3 692	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	193 385	73 200	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	193 385	73 200	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	1 790 295	1 080 294
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 357 248	-941 259
Väljamaksed töötajatele	-188 697	-124 468
Makstud intressid	-6 678	-3 692
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-92
Kokku rahavood äritegevusest	237 672	10 783
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-85 831	-50 668
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-85 831	-50 668
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-91 185	63 435
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-10 387	-7 030
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-101 572	56 405
Kokku rahavood	50 269	16 520
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	366	-16 154
Raha ja raha ekvivalentide muutus	50 269	16 520
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 635	366

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muud reservid	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556			100 462	103 018
Vigade parandamise mõju		256	2 849	-3 105	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 556	256	2 849	97 357	103 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)				73 200	73 200
31.12.2012	2 556	256	2 849	170 557	176 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)				193 386	193 386
31.12.2013	2 556	256	2 849	363 943	369 604

Lisainformatsioon osakapitali kohta on toodud lisas 13.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Rapla Metall 2013 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamises kasutatakse kasumiaruande skeem 1 ja rahavoogude aruanne otsemeetodil.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. Toimus muutus 2012 majandusaasta aruandes ettevõtte põhivarade osas. 2013 aastal lõpetasime Tallinna mnt. 7 tootmishoone rekonstrueerimise ja võtsime tootmishoone kasutusele. Varasemalt kajastus hoone lõpetamata ehitisena ning rekonstrueerimise käigus tehtud 2012 aasta investeeringud olid ekslikult kajastatud materjali kuluna. Parandustega vähenes 2012 aasta materjali kulu ja suurenes materiaalne põhivara summas 38011,49 eurot. Samas summas suurenes 2012 majandusaasta kasum. 2013 majandusaasal muutus materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestuse määr ehitistele varasemalt 20%-lt 5%-le, võttes arvesse reaalset hoone amortiseerumist.

Vigade korrigeerimine

Põhivara hulka loeti 2012 aastal Tallinna mnt. 7 tootmishoone rekonstrueerimisel tehtud kulutused ja soetatud materjalid. Korrigeerimine toimus Kaubad, toore, materjal ja teenused; Materiaalne põhivara ja Aruandeaasta kasum (kahjum) real. Kaubad, toore, materjal ja teenused vähenesid summas 38011,49 eurot. Materiaalne põhivara ja Aruandeaasta kasum (kahjum) suurenes summas 38011,49 eurot.

Lisarea nimetus	31.12.2012	Muutus	31.12.2012
Kaubad, toore, materjal ja teenused	699 515	-38 011	661 504
Aruandeaast kasum (kahjum)	35 189	38 011	73 200
Materiaalne põhivara	314 723	38 011	352 734

Finantsvarad

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti panga valuutakursid.

Finantsinvesteeringud

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses (võlad hahkijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused).

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Soetusmaksumus koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseselt toodetega seotud kulutusi kui ka muid vältimatuid kulutusi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest arvestatakse maha akumuleeritud amortisatsioon. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust elueast. Maad ei amortiseerita. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga: Ehitised 10 aastat

Arvutid ja immateriaalne vara 10 aastat

Masinad ja seadmed - 5- 10 aastat oleb seadmest

Transpordivahendid 4- 5 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina. Kapitalirendi tingimustel soetatud vara võetakse rentniku bilansis arvele vara soetusmaksumuses. Kapitalirendi tingimusel renditavaid varasid amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustused

Ettevõtte kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused).

Väljamakstavaid dividende jaotamata kasumi arvelt maksustatakse maksumääraga 21/79 netodividendina väljamakstud summalt.

Rapla Metall OÜ ja Swedbank AS vahel on sõlmitud arvelduskrediidileping nr. 11-052141-KT summas 45 000.- EUR alates 03.05.2013.

Rapla Metall OÜ ja Swedbank AS vahel on sõlmitud laenuleping nr. 12-030875-JI summas 64 000.- EUR alates juunist 2012 aasta.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses ning varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse kajastatakse tuluna siis, kui on sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest tuluna siis, kui on sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseaduslikule on ettevõtte moodustatud kohustuslik reservkapital ettevõtte puhaskasumi arvelt.

Kohustuslikku reservkapitali ei tohi dividendidena välja maksta, kuid seda võib kasutada kahjumi katmiseks, kui kahjumit ei ole võimalik

katta vabast omakapitalist. Kohustuslikku reservkapitali võib kasutada osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Tootmiskulutused sisaldavad materjali ostukulu, tootmiskulu, muud kulutused.

Tarnijatelt ostetud materjal ja teenused

tasutakse vastavalt tarnetähtaegadele. Muud kulud võetakse arvele soetusmaksumuses, ostuga muude soetamisega kaasnevate kuludega.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtte kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Dividendide maksimisega kaasneva maksu määraks on 21/79 netodividendidelt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on muu majandusüksus, mis on antud majandusüksusega ühise kontrolli all järgneva kaudu: omanikud, kes on lähemad pere liikmed

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	50 635	366

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78 883	78 883
Ostjatelt laekumata arved	78 883	78 883
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	78 883	78 883
	31.12.2012	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	78 725	78 725
Ostjatelt laekumata arved	78 725	78 725
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	927	927
Ettemaksed	8	8
Muud makstud ettemaksed	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	79 660	79 660

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Lõpetamata toodang	60 000	17 750
Valmistoodang	13 800	54 750
Müügiks ostetud kaubad	12 544	12 544
Ettemaksed varude eest	0	8
Kokku varud	86 344	85 052

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	34 213	927	
Üksikisiku tulumaks	4 583		3 173
Sotsiaalmaks	8 741		6 058
Kohustuslik kogumispension	377		212
Töötuskindlustusmaksed	790		662
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48 704	927	10 105

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

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

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	3 835	75 308	7 000	666	31 281	38 947	118 090
Akumuleeritud kulum		-1 883	-350	-240	-5 385	-5 975	-7 858
Jääkmaksumus	3 835	73 425	6 650	426	25 896	32 972	110 232
Ostud ja parendused		214 937	25 333		39 168	64 501	279 438
Amortisatsioonikulu		-25 516	-2 984	-200	-8 236	-11 420	-36 936
31.12.2012							
Soetusmaksumus	3 835	290 245	32 333	666	70 449	103 448	397 528
Akumuleeritud kulum		-27 399	-3 334	-440	-13 621	-17 395	-44 794
Jääkmaksumus	3 835	262 846	28 999	226	56 828	86 053	352 734
Ostud ja parendused	27 726	69 675		3 149	32 621	35 770	133 171
Amortisatsioonikulu		-20 675	-7 296	-392	-14 279	-21 967	-42 642
Müügid			-7 000			-7 000	-7 000
Ümberklassifitseerimised			1 750			1 750	1 750
31.12.2013							
Soetusmaksumus	31 561	359 920	27 083	3 815	103 070	133 968	525 449
Akumuleeritud kulum		-48 074	-10 630	-832	-27 900	-39 362	-87 436
Jääkmaksumus	31 561	311 846	16 453	2 983	75 170	94 606	438 013

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2013	2012
Masinad ja seadmed	2 450	
Transpordivahendid	2 450	
Kokku	2 450	

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Firmaväärtus	Arvutitarkvara	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	6 340	4 950	11 290
Akumuleeritud kulum	-422	-165	-587
Jääkmaksumus	5 918	4 785	10 703

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustused kokku	13 512	4 436	9 076	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Transpordi vahendid	24 110	6 832	17 278	
Kapitalirendikohustused kokku	24 110	6 832	17 278	

Kapitalirendilepingud:

1. Leping nr 01158878L - Toyota Avensis. Lepingu algus 19.10.2012; lepingu lõppemise kuupäev 15.10.2015. Soetusmaksumus 7083,33 eurot. Intressimäär 3,5% + 6 kuu euribor. Bilansiline jääkmaksumus: 3589,82 eur.
2. Leping nr 01157697L - Toyota Avensis. Lepingu algus 25.09.2012; lepingu lõppemise päev 30.09.2017. Soetusmaksumus 11 250 eurot. Intressimäär 3,5% + 6 kuu euribor. Bilansiline jääkmaksumus: 8265,33 eur.
3. Laenuleping nr 01142299L - Volkswagen Transporter. Lepingu algus 29.09.2011; lepingu lõppemise kuupäev 30.09.2014. Soetusmaksumus 7000 eurot. Intressimäär 4,58%. Bilansiline jääkmaksumus: 1656,87 eur.

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	5 296	5 296		
Lühiajalised laenud kokku	5 296	5 296		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	51 055		31 850	19 205
Pikaajalised laenud kokku	51 055		31 850	19 205
Kapitalirendikohustused kokku	13 512	4 436	9 076	
Muud laenukohustused				
Tootmishoone	25 000		25 000	
Muud laenukohustused kokku	25 000		25 000	
Laenukohustused kokku	94 863	9 732	65 926	19 205

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	4 985	4 985		
Lühiajalised laenud kokku	4 985	4 985		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	56 350		28 223	28 127
Laen omanikult	8 200		8 200	
Pikaajalised laenud kokku	64 550		36 423	28 127
Kapitalirendikohustused kokku	24 110	6 832	17 278	
Muud laenukohustused				
Tootmishoone	103 000		103 000	
Muud laenukohustused kokku	103 000		103 000	
Laenukohustused kokku	196 645	11 817	156 701	28 127

1. Pikaajaline pangalaen. Leping nr 12-030875-JI. Leping algus 15.02.2012 aasta. Lõpptähtpäev 03.05.2014. Intressimäär (%) aastas: 6 kuu euribor + 4,400%

2. Tootmishoone pikaajaline laen Fesma Alu OÜ-lt. Leping algus kuupäev: 30.05.2012 a. Leping lõpp kuupäev: 02.06.2014 a.

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Arveldused tarnijatega	140 443	127 610
Kokku võlad tarnijatele	140 443	127 610

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	10 964	7 217
Kokku võlad töövõtjatele	10 964	7 217

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013
	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	
EAS Kasvutoetus	32 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	32 000
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Leader Projektitoetus	23 310
EAS Ekspordi arendamise toetus	2 668
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 978
Kokku sihtfinantseerimine	57 978

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub.

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Osakapital	2 556	2 556	13
Osade arv (tk)	2	2	13
Emiteeritud ja märgitud osade arv on 2, mõlema osa nominaalväärtus on 1 278 eurot. Seega osanikud omavad osalusi järgnevalt: Mardo Maidre 50% ja Margus Maidre 50 % osakapitalist.			

Ettevõtte jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2013 moodustas 363 943 eurot (31. detsember 2012: 170 557) . Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb

tulumaksukulu 21/79 netodividendina väljamakstavalt summalt. Seega on bilansipäeva seisuga eksisteerinud jaotamata kasumist omanikele võimalik dividendidena välja maksta 287 515 eurot (31. detsembril 2012: 134 742) ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 76 428 eurot (31. detsembril 2012: 35 815).

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	15 462	32 030
Eesti	1 400 191	839 767
Leedu	0	24 030
Rootsi	10 515	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	15 144	8 440
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 441 312	904 267
Kokku müügitulu	1 441 312	904 267
Müügitulu tegevusalade lõikes		
28121 Hüdrauliliste ja pneumaatiliste jõuseadmete tootmine	595 000	41 152
25211 Keskkütteradiaatorite ja keskkütte-kuumaveekatelde tootmine	239 525	432 130
25291 Muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine	81 000	117 082
43221 Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	507 230	313 903
46771 Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	18 557	0
Kokku müügitulu	1 441 312	904 267

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tulu sihtfinantseerimisest	57 979	25 314
Muud	8	2
Kokku muud äritulud	57 987	25 316

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	831 459	578 077
Energia	9 090	3 633
Elektrienergia	9 090	3 633
Transpordikulud	11 724	29 212
Üür ja rent	770	1 145
Ostetud teenused, masinate varuosad	6 049	3 697
Muud	144 174	45 740
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 003 266	661 504

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	0	4 005
Energia	15 071	6 032
Kütus	15 071	6 032
Mitmesugused bürookulud	1 899	265
Lähetuskulud	128	320
Riiklikud ja kohalikud maksud	40	245
Ruumide hooldus, remont, valvekulu	1 694	3 453
Reklaamikulu	6 358	3 066
IT kulu	7 636	3 722
Telefon, internet	1 678	985
Pangateenused	552	1 671
Riigilõiv	152	530
Varakindlustus	2 168	1 883
Muud tegevuskulud	7 684	3 984
isikliku auto kompensatsioon	7 526	9 816
ruumide kommunaalkulud	3 804	0
autode hooldus ja remondikulud	4 416	0
Muud	38	3 259
Kokku mitmesugused tegevuskulud	60 844	43 236

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	141 993	95 781
Sotsiaalmaksud	48 205	31 553
Kokku tööjõukulud	190 198	127 334
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 000	103 000

2013	Ostud	Müügid	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	205 311	112 353	47 000	47 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	13 188	12 142

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

Juhatuse otsus kasumi jaotamise osas:

1. otsustati jaotada eelmiste perioodide kasumit 150 000 euro ulatuses võrdselt osanike vahel Mardo Maidre 50% ja Margus Maidre 50%
2. Dividende võib välja võtta osadena
3. Dividendid võib jätta omal soovil ka välja võtmata

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2014

OÜ RAPLA METALL (registrikood: 11973556) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS MAIDRE	Juhatuse liige	19.09.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ RAPLA METALL osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ RAPLA METALL raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatusse teenuse standardiga (Eesti)2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelpäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditirvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades OÜ RAPLA METALL finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Muu asjaolu

OÜ RAPLA METALL raamatupidamise aastaaruannetele ei ole varasemalt läbi viidud auditit ega ülevaatusse, kuna selleks ei olnud kohustust.

/digitaalselt allkirjastatud/

Heidi Renzer

Vandeauditiitori number 469

Pro Forma OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 243

Harjumaa

19.09.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ RAPLA METALL (registrikood: 11973556) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIDI RENZER	Vandeaudiitor	19.09.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	193 385
Kokku	363 943
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Juhatuse otsus kasumi jaotamise osas:

1. otsustati jaotada eelmiste perioodide kasumit 150 000 euro ulatuses võrdselt osanike vahel Mardo Maidre 50% ja Margus Maidre 50%
2. Dividende võib välja võtta osadena
3. Dividendid võib jätta omal soovil ka välja võtmata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	170 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	193 385
Kokku	363 943
Jaotamine	
Dividendideks	150 000
Kokku	150 000

Juhatuse otsus kasumi jaotamise osas:

1. otsustati jaotada eelmiste perioodide kasumit 150 000 euro ulatuses võrdselt osanike vahel Mardo Maidre 50% ja Margus Maidre 50%
2. Dividende võib välja võtta osadena
3. Dividendid võib jätta omal soovil ka välja võtmata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hüdrauliliste ja pneumaatiliste jõuseadmete tootmine	28121	595000	41.28%	Jah
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	507230	35.19%	Ei
Keskkütteradiaatorite ja keskkütte-kuumaveekatelde tootmine	25211	239525	16.62%	Ei
Muude metallpaakide, -reservuaaride ja -mahutite tootmine	25291	81000	5.62%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	18557	1.29%	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
Mobiiltelefon	+372 5247707
E-posti aadress	margus@raplametall.ee