

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Custom Metal OÜ

registrikood: 12129259

tänav a nimi, Sära 10

maja number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 5136058, +372 56912350

e-posti aadress: info@custommetal.eu

veebilehe aadress: www.custommetal.eu

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Laenukohustised	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühing on asutatud eraisikute poolt 2011.aastal. Hetkel on 3 osanikku ja 2 juhatuse liiget.

Põhitegevusala on metallitöötlus klientide tellimuste alusel. Põhilised tellijad on Eestist, lisaks Soomest ja Rootsist. Tootmisruumide asukoht on üüripinnal Lohu 12 B, Tallinn.

Tehti kulutusi reklaamile, osaleti messidel. Tasuti kapitalirente ja laenu summas 35 601 eurot.

Müügitulu kasvas 75 170 eurot: 2015.a. 367 488 eurot, 2016.a. 442 658 eurot.

2016.a. kujunes kasumiks 36 091 eurot, 2015.a. 20 719 eurot. Tööjõukulud suurenesid 43 926 eurot võrra, efektiivsus kasvas.

Omakapital kasvas kasumi võrra: näitajad 2015.a. 58 104 eurot ja 2016.a. 394 195 eurot.

Bilansi näitaja: 2015.a. 389 503 eurot, 2016.a. 376 118 eurot.

Majandusaasta lõpus alustati uue tehnoloogia kasutusele võtuga, sõlmiti kokkuleppeid laserpingi Amada soetuseks.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt osaühingu finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid, selles avaldatakse asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni. Custom Metal OÜ on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 995	2 223	2
Nõuded ja ettemaksed	50 910	61 899	3
Varud	26 573	15 001	4
Kokku käibevarad	81 478	79 123	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	294 640	310 380	6
Kokku põhivarad	294 640	310 380	
Kokku varad	376 118	389 503	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	67 915	49 857	7,8
Võlad ja ettemaksed	81 209	95 084	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	149 124	144 941	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	132 799	186 458	7,8
Kokku pikaajalised kohustised	132 799	186 458	
Kokku kohustised	281 923	331 399	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 604	34 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 091	20 719	
Kokku omakapital	94 195	58 104	
Kokku kohustised ja omakapital	376 118	389 503	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	442 658	367 488	11
Muud äritulud	2 872	8 944	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-111 448	-128 866	12
Mitmesugused tegevuskulud	-72 133	-72 061	13
Tööjõukulud	-182 106	-138 180	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 340	-9 589	6
Muud ärikulud	-16 577	-782	
Ärikasum (kahjum)	45 926	26 954	
Intressikulud	-9 835	-6 235	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	36 091	20 719	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 091	20 719	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	45 926	26 954	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	17 340	9 589	6
Kokku korrigeerimised	17 340	9 589	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 989	-4 249	3
Varude muutus	-11 572	-15 001	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-13 875	43 235	9
Kokku rahavood äritegevusest	48 808	60 528	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 600	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 600	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 454	-8 261	8,15
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-34 147	-48 765	7
Makstud intressid	-9 835	-6 235	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 436	-63 261	
Kokku rahavood	1 772	-2 733	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 223	4 956	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 772	-2 733	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 995	2 223	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	34 885	37 385
Aruandeaasta kasum (kahjum)		20 719	20 719
31.12.2015	2 500	55 604	58 104
Aruandeaasta kasum (kahjum)		36 091	36 091
31.12.2016	2 500	91 695	94 195

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Kasutusel on kasumiaruande skeem nr.1.

Aruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Ettemaksed kantakse kuluks vastavalt tekkivale perioodile ja tulude vastavusele.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuselangusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 670 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega võlühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortiseerimist alustatakse soetamisele järgnevast kuust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 670

Rendid

Ettevõtte kui rentnik: kapitalirendi korras soetatav vara on kantud materiaalse põhivara koosseisu, kohustused liisingufirma ees jaotuvad lühi- ja pikaajalisteks.

Kasutusrendi maksed on rendiperioodi kulud.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist põhivarale kajastatakse netomeetodil: soetusmaksumusest arvatakse maha toetuse osa.

Tulud

Tulu kaupade-teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on üle läinud ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulud on vastavuses tulude teenimisega, müügi perioodiga.

Seotud osapooled

Seotud osapoleks saab olla omanik, juhatuse liige ja nendega seotud isikud.

Rahavoogude aruanne äritegevuse osas on esitatud kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	3	3
Pangakontod	3 992	2 220
Kokku raha	3 995	2 223

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 194	22 194	
Ostjatelt laekumata arved	22 194	22 194	
Ettemaksed	28 073	28 073	
Muud makstud ettemaksed	28 073	28 073	
Kindlustus	643	643	
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 910	50 910	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	52 304	52 304	
Ostjatelt laekumata arved	52 304	52 304	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 735	8 735	5
Ettemaksed	860	860	
Tulevaste perioodide kulud	860	860	
Kokku nõuded ja ettemaksed	61 899	61 899	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	26 573	15 001
Kokku varud	26 573	15 001

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 661		176
Käibemaks	8 915	8 735	
Üksikisiku tulumaks	6 836		5 162
Sotsiaalmaks	15 745		10 317
Kohustuslik kogumispension	558		426
Töötuskindlustusmaksed	769		653
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 484	8 735	16 734

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	2 000	104 987	106 987	670	107 657
Akumuleeritud kulum	-67	-5 433	-5 500	-33	-5 533
Jääkmaksumus	1 933	99 554	101 487	637	102 124
Ostud ja parendused		217 845	217 845		217 845
Amortisatsioonikulu	-67	-9 489	-9 556	-33	-9 589
31.12.2015					
Soetusmaksumus	2 000	322 832	324 832	670	325 502
Akumuleeritud kulum	-134	-14 922	-15 056	-66	-15 122
Jääkmaksumus	1 866	307 910	309 776	604	310 380
Ostud ja parendused				1 600	1 600
Amortisatsioonikulu	-150	-17 040	-17 190	-150	-17 340
31.12.2016					
Soetusmaksumus	2 000	322 832	324 832	2 270	327 102
Akumuleeritud kulum	-284	-31 962	-32 246	-216	-32 462
Jääkmaksumus	1 716	290 870	292 586	2 054	294 640

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Lep 20140244	23 955	12 247	11 708	4,5	euro	28.02.2019
Lep 20140974	18 389	6 968	11 421	3,95	euro	31.12.2019
Lep 20150349	57 823	19 308	38 515	3,9	euro	31.05.2020
Lep 20150678	39 186	11 725	27 461	3,8	euro	31.10.2020
Lep 20150799	61 361	17 667	43 694	3,8	euro	31.12.2020
Kapitalirendikohustised kokku	200 714	67 915	132 799			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Lep 20140244	30 292	9 064	21 228	4,5%	euro	28.02.2019
Lep 20140974	21 945	5 153	16 792	3,95%	euro	31.12.2019
Lep 20150349	67 638	14 288	53 350	3,9%	euro	31.05.2020
Lep 20150678	45 087	8 627	36 460	3,8%	euro	31.10.2020
Lep 20150799	69 899	12 725	57 174	3,8%	euro	31.12.2020
Kapitalirendikohustised kokku	234 861	49 857	185 004			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	275 943	289 519
Kokku	275 943	289 519

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	200 714	67 915	132 799		7
Laenukohustised kokku	200 714	67 915	132 799		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Seotud isikud	1 454		1 454		15
Pikaajalised laenud kokku	1 454		1 454		
Kapitalirendikohustised kokku	234 861	49 857	185 004		7
Laenukohustised kokku	236 315	49 857	186 458		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 512	41 512	
Võlad töövõtjatele	5 213	5 213	
Maksuvõlad	34 484	34 484	5
Kokku võlad ja ettemaksed	81 209	81 209	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	69 916	69 916	
Võlad töövõtjatele	8 434	8 434	
Maksuvõlad	16 734	16 734	5
Kokku võlad ja ettemaksed	95 084	95 084	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	73 356	44 483
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	18 339	11 121
Kokku tingimuslikud kohustised	91 695	55 604

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	428 148	351 587
Soome	14 310	15 901
Rootsi	200	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	442 658	367 488
Kokku müügitulu	442 658	367 488
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	442 658	367 488
Kokku müügitulu	442 658	367 488

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	102 926	99 733
Energia	8 522	7 670
Elektrienergia	8 522	7 670
Seadmete rent	0	21 463
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	111 448	128 866

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	20 702	19 508
Energia	7 658	7 044
Kütus	7 658	7 044
Mitmesugused bürookulud	9 854	10 781
Lähetuskulud	2 281	1 037
Kindlustus	3 428	1 449
Kasutusrent	7 184	10 340
Reklaam	6 132	5 209
Muud	14 894	16 693
Kokku mitmesugused tegevuskulud	72 133	72 061

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	136 361	103 431
Sotsiaalmaksud	45 745	34 749
Kokku tööjõukulud	182 106	138 180
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	12	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	8
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 454

2016	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Juhatusel liikmed	1 454

2015	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	
Juhatusel liikmed	8 261

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	11 145	11 239

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2017

Custom Metal OÜ (registrikood: 12129259) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK NERMANN	Juhatuse liige	28.03.2017
JOOSEP MÄE	Juhatuse liige	28.03.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 091
Kokku	91 695
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 695
Kokku	91 695

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 604
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 091
Kokku	91 695
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	91 695
Kokku	91 695

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	442658	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Joosep Mäe	38408100316	Keila linn, Harju maakond, Eesti	375 EUR (Lihtomand)
Marek Nermann	37003010322	Kasepää küla, Kasepää vald, Jõgeva maakond, Eesti	1875 EUR (Lihtomand)
Triin Mäe	48010040324	Keila linn, Harju maakond, Eesti	250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56912350
Mobiiltelefon	+372 5136058
E-posti aadress	info@custommetal.eu
Veebilehe aadress	www.custommetal.eu