

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Metaline OÜ

registrikood: 12570240

tänavatalu nimi, Kadaka tee 72a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12618

telefon: +372 51912000

e-posti aadress: ken.tomson@metaline.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Metaline OÜ põhitegevus on ventilatsioonitoodete valmistamine ja müük.

Töötasude ja lisatasude summa oli 254 451,00(75 025,00) , misasisaldab sotsiaalkindlustusmakseid summas 64 964,00 (19 015,00)

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 12 töötajat.

Ettevõtte põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on lähtudes pakutavate teenuste täiustamise baasilt firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Ken Tomson

juhatuse liige

21.02.2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	26 927	3 426
Nõuded ja ettemaksed	195 144	83 476
Varud	31 853	41 768
Kokku käibevara	253 924	128 670
Põhivara		
Materiaalne põhivara	178 980	35 489
Kokku põhivara	178 980	35 489
Kokku varad	432 904	164 159
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	93 996	0
Võlad ja ettemaksed	220 642	79 364
Kokku lühiajalised kohustused	314 638	79 364
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	66 188	78 000
Kokku pikaajalised kohustused	66 188	78 000
Kokku kohustused	380 826	157 364
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 295	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 283	4 295
Kokku omakapital	52 078	6 795
Kokku kohustused ja omakapital	432 904	164 159

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	1 267 256	411 565
Muud äritulud	537 821	136 370
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 371 932	-390 787
Mitmesugused tegevuskulud	-132 388	-76 296
Tööjõukulud	-254 451	-75 025
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-479	-1 511
Kokku ärikasum (-kahjum)	45 827	4 316
Intressikulud	-518	0
Muud finantstulud ja -kulud	-26	-21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	45 283	4 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 283	4 295

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	45 827	4 316
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	479	1 511
Kokku korrigeerimised	479	1 511
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-112 077	-56 182
Varude muutus	9 825	-41 768
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	141 751	54 549
Makstud intressid	-518	0
Kokku rahavood äritegevusest	85 287	-37 574
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-143 970	-37 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-143 970	-37 000
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	83 400	78 000
Saadud laenude tagasimaksed	-1 216	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	82 184	78 000
Kokku rahavood	23 501	3 426
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 426	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 501	3 426
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 927	3 426

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 295	4 295
31.12.2014	2 500	4 295	6 795
Aruandeaasta kasum (kahjum)		45 283	45 283
31.12.2015	2 500	49 578	52 078

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahakäivet äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes.

Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Varud on võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja teistest otsestest kuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja bilansilise väärtuse arvustamisel on kasutatud individuaalse hindamise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640.- euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks : omanikke ,tütarettevõtjaid,sidusettevõtjaid,tegev-ja kõrgemat juhtkonda ,eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha ja pangakontod	26 927	3 426
Kokku raha	26 927	3 426

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	159 470	159 470
Ostjatelt laekumata arved	159 470	159 470
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25 924	25 924
Ettemaksed	7 250	7 250
Muud makstud ettemaksed	7 250	7 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 144	195 144
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	56 182	56 182
Ostjatelt laekumata arved	56 182	56 182
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	17 544	17 544
Ettemaksed	7 250	7 250
Muud makstud ettemaksed	7 250	7 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 476	83 476

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	19 819	24 516
Müügiks ostetud kaubad	12 034	17 252
Kokku varud	31 853	41 768

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
Ostud ja parendused	37 000	37 000		37 000
Amortisatsioonikulu	-1 511	-1 511		-1 511
31.12.2014				
Soetusmaksumus	37 000	37 000		37 000
Akumuleeritud kulum	-1 511	-1 511		-1 511
Jääkmaksumus	35 489	35 489		35 489
Ostud ja parendused	139 980	139 980	3 990	143 970
Amortisatsioonikulu			-479	-479
31.12.2015				
Soetusmaksumus	176 980	176 980	3 990	180 970
Akumuleeritud kulum	-1 511	-1 511	-479	-1 990
Jääkmaksumus	175 469	175 469	3 511	178 980

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Fresh-Est OÜ	55 000	55 000			3,75	EUR	30.06.2016
COLM LLC OÜ	8 000	8 000			3,75	EUR	31.12.2016
Eraisik	15 000	15 000				EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	78 000	78 000					
Pikaajalised laenud							
LHV Pank AS	82 184	15 996	66 188		6,00	EUR	25.11.2020
Pikaajalised laenud kokku	82 184	15 996	66 188				
Laenukohustused kokku	160 184	93 996	66 188				

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Fresh-Est OÜ	55 000		55 000		3,75	EUR	30.06.2016
Nordstream OÜ	8 000		8 000		3,75	EUR	31.12.2015
Eraisik	15 000		15 000				31.12.2015
Pikaajalised laenud kokku	78 000		78 000				
Laenukohustused kokku	78 000		78 000				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	194 754	194 754
Võlad töövõtjatele	14 896	14 896
Maksuvõlad	10 116	10 116
Saadud ettemaksed	876	876
Muud saadud ettemaksed	876	876
Kokku võlad ja ettemaksed	220 642	220 642
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	61 072	61 072
Võlad töövõtjatele	7 768	7 768
Maksuvõlad	10 524	10 524
Kokku võlad ja ettemaksed	79 364	79 364

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	688 754	235 546
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	578 502	176 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 267 256	411 565
Kokku müügitulu	1 267 256	411 565
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsioonitoodete valmistamine	1 267 256	411 565
Kokku müügitulu	1 267 256	411 565

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	377 349	324 404
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	757 131	0
Energia	15 913	5 986
Elektrienergia	15 913	5 986
Alltöövõtutööd	108 929	7 121
Transpordikulud	99 416	34 984
Üür ja rent	13 194	12 211
Muud	0	6 081
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 371 932	390 787

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	14 125	0
Mitmesugused bürookulud	9 198	5 042
Lähetuskulud	1 077	1 940
Riiklikud ja kohalikud maksud	2 755	1 390
Remondikulud	44 566	46 768
Muud	60 667	21 156
Kokku mitmesugused tegevuskulud	132 388	76 296

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	189 487	56 010
Sotsiaalmaksud	64 964	19 015
Kokku tööjõukulud	254 451	75 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	497 894	222 257

2014	Ostud	Müügid	Saadud laenud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	79 359	70 835	63 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	69 477	30 062

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2016

Metaline OÜ (registrikood: 12570240) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KEN TOMSON	Juhatuse liige	11.04.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	45 283
Kokku	49 578
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 578
Kokku	49 578

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	1267256	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Kaal	37902190220	Saue linn, Harju maakond, Eesti	625 EUR
Anton Sorrok	38009030313	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	625 EUR
Ken Tomson	38010130300	Tabasalu alevik, Harku vald, Harju maakond, Eesti	625 EUR
Sergei Mooro	37707204933	Jüri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	375 EUR
Seppo Tapio Putkonen	01.05.1960	Soome	250 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51912000
E-posti aadress	ken.tomson@metaline.ee