

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 14.11.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: Metaline OÜ

registrikood: 12570240

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 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	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Metaline OÜ põhitegevus on ventilatsioonitoodete valmistamine ja müük.

Töötasude ja lisatasude summa oli 75 025.-, misasisaldab sotsiaalkindlustusmakseid summas 19 015.-

Keskmine töötajate arv majandusaastal oli 5 töötajat.

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

Ken Tomson

juhatuse liige

30.06.2015

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	14.11.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	3 426	0
Nõuded ja ettemaksed	83 476	2 500
Varud	41 768	0
Kokku käibevara	128 670	2 500
Põhivara		
Materiaalne põhivara	35 489	0
Kokku põhivara	35 489	0
Kokku varad	164 159	2 500
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	79 364	0
Kokku lühiajalised kohustused	79 364	0
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	78 000	0
Kokku pikaajalised kohustused	78 000	0
Kokku kohustused	157 364	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 295	0
Kokku omakapital	6 795	2 500
Kokku kohustused ja omakapital	164 159	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	14.11.2013 - 31.12.2014
Müügitulu	411 565
Muud äritulud	136 370
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-390 787
Mitmesugused tegevuskulud	-76 296
Tööjõukulud	-75 025
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 511
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 316
Muud finantstulud ja -kulud	-21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 295
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 295

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	14.11.2013 - 31.12.2014
Rahavood äritegevusest	
Ärikasum (kahjum)	4 316
Korrigeerimised	
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 511
Kokku korrigeerimised	1 511
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-56 182
Varude muutus	-41 768
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	54 549
Kokku rahavood äritegevusest	-37 574
Rahavood investeerimistegevusest	
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-37 000
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-37 000
Rahavood finantseerimistegevusest	
Saadud laenud	78 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	78 000
Kokku rahavood	3 426
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 426
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 426

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
14.11.2013	2 500		2 500
14.11.2013	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		4 295	4 295
31.12.2014	2 500	4 295	6 795

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

Aastaaruande 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)

	31.12.2014
Raha ja pangakontod	3 426
Kokku raha	3 426

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	14.11.2013	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014
Tooraine ja materjal	24 516
Müügiks ostetud kaubad	17 252
Kokku varud	41 768

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	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)

	31.12.2014	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)

	14.11.2013 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes	
Müük Euroopa Liidu riikidele	
Soome	235 546
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	176 019
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	411 565
Kokku müügitulu	411 565
Müügitulu tegevusalade lõikes	
Ventilatsioonitoodete valmistamine	411 565
Kokku müügitulu	411 565

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	14.11.2013 - 31.12.2014
Tooraine ja materjal	324 404
Energia	5 986
Elektrienergia	5 986
Alltöövõtutööd	7 121
Transpordikulud	34 984
Üür ja rent	12 211
Muud	6 081
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	390 787

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	14.11.2013 - 31.12.2014
Mitmesugused bürookulud	5 042
Lähetuskulud	1 940
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 390
Remondikulud	46 768
Muud	21 156
Kokku mitmesugused tegevuskulud	76 296

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	14.11.2013 - 31.12.2014
Palgakulu	56 010
Sotsiaalmaksud	19 015
Kokku tööjõukulud	75 025
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	5

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	14.11.2013
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 500	2 500

14.11.2013 - 31.12.2014	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		
	14.11.2013 - 31.12.2014	14.11.2013 - 14.11.2013
Arvestatud tasu	30 062	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2015

Metaline OÜ (registrikood: 12570240) 14.11.2013 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES KAAL	Juhatuse liige	26.10.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 295
Kokku	4 295
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 295
Kokku	4 295

Juhatus teeb ettepaneku kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	411565	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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