

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 07.07.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Metzel OÜ

registrikood: 12685078

tänav a nimi ja Kuu põik 7

maja number:

küla: Juuliku küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75512

telefon: +372 53434072

e-posti aadress: info.metzel@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Metzel loodi 2014. aasta juulis ning majandustegevusega alustati juba sama aasta augustis. Ettevõtte põhitegevusalaks on ventilatsioonitööde pakkumine ning teostamine. Lisaks tegeleb ettevõtte ka metallitööde valdkonnas ning vähesel määral raamatupidamisteenuse pakkumisega.

Ettevõtte peamiseks koostööpartneriteks on samal alal eksisteerivad Eesti suurimad ventilatsioonialal tegutsevad ettevõtted, samuti ventilatsioonitarvikute edasimüüjad.

Ettevõtte konkurentideks on väikeettevõtted kui ka keskmise suurusega firmad, kelle peamiseks tegevusalaks on ventilatsioonitööde teostamine.

Ettevõtte müügitulu esimesel tegevusaastal oli 74 066 eurot, millest ventilatsioonitööd moodustasid 84% ning teised tegevusalad kokku 16%.

2014. aasta augustis, mil ettevõtte alustas, loodi koheselt 2 töökohta. Tööjõukulud esimesel tegevusaastal olid 21 971 eurot, millest sotsiaalmaksukulud 5544 eurot. Juhatuseliikmele tasusid ei arvestatud.

Arvestades asjaolu, et esimene aasta ettevõtluses on alati üks raskemaid, lõpetas ettevõtte esimese majandusaasta siiski edukalt. Tööturul eksisteerib palju konkurente ning uuel ettevõttel on raske turule siseneda ning jätkusuutlikust koostööpartneritele tõestada. Sellest hoolimata lõpetati majandusaasta kasumiga.

Ettevõtte jätkab majandustegevusega ka järgneval majandusaastal. Peamiseks eesmärgiks on uute koostööpartnerite leidmine ning käibe suurendamine.

Juhatuse liige,

Ly Linaste

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	07.07.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	486	2 500	
Nõuded ja ettemaksed	4 936	0	2
Varud	7 091	0	
Kokku käibevara	12 513	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	319	0	4
Kokku põhivara	319	0	
Kokku varad	12 832	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 500	0	5
Võlad ja ettemaksed	6 633	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	9 133	0	
Kokku kohustused	9 133	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 199	0	
Kokku omakapital	3 699	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	12 832	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	07.07.2014 - 31.12.2015	07.07.2014 - 07.07.2014	Lisa nr
Müügitulu	74 066	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-30 935	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-19 598	0	
Tööjõukulud	-21 971	0	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-280	0	4
Muud ärikulud	-83	0	
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 199	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 199	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 199	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	07.07.2014 - 31.12.2015	07.07.2014 - 07.07.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 199	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	280	0	4
Kokku korrigeerimised	280	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 936	0	2
Varude muutus	-7 091	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	6 633	0	6
Kokku rahavood äritegevusest	-3 915	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-599	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-599	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	2 500	0	5
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 500	0	
Kokku rahavood	-2 014	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 014	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	486	2 500	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
07.07.2014	2 500	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	1 199	1 199
31.12.2015	2 500	1 199	3 699

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Metzel OÜ 2014-2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Hea raamatupidamistava, mille nõuded on sätestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud tehingud hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Tehingutest tekkinud kasumid või kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT ja elektroonika	3 aastat

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamiseks kaasnevaid kulutusi. Finantskohustusi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Maksustamine

Dividende maksustatakse maksumääraga 20/80 väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutati, sõltumatu, millise perioodi eest need arvestatakse või välja makstatakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 936	4 936	0	0
Ostjatelt laekumata arved	4 936	4 936	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 936	4 936	0	0

	07.07.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	0	0	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		07.07.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	478	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	401	0	0
Sotsiaalmaks	0	888	0	0
Kohustuslik kogumispension	0	54	0	0
Töötuskindlustusmaksed	0	65	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 886	0	0

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
07.07.2014			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ostud ja parendused	599	599	599
Amortisatsioonikulu	-280	-280	-280
31.12.2015			
Soetusmaksumus	599	599	599
Akumuleeritud kulum	-280	-280	-280
Jääkmaksumus	319	319	319

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	2 500	2 500		
Lühiajalised laenud kokku	2 500	2 500		
Laenukohustused kokku	2 500	2 500		
	07.07.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustused kokku	0	0		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	387	387	0	0
Võlad töövõtjatele	1 510	1 510	0	0
Maksuvõlad	1 886	1 886	0	0
Muud võlad	2 850	2 850	0	0
Muud viitvõlad	2 850	2 850	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 633	6 633	0	0

	07.07.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	0	0	0	0
Võlad töövõtjatele	0	0	0	0
Maksuvõlad	0	0	0	0
Muud võlad	0	0	0	0
Muud viitvõlad	0	0	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0	0	0

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	07.07.2014
Töötasude kohustus	1 100	0
Puhkusetasude kohustus	410	0
Kokku võlad töövõtjatele	1 510	0

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	07.07.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	07.07.2014 - 31.12.2015	07.07.2014 - 07.07.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	74 066	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	74 066	0
Kokku müügitulu	74 066	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ventilatsioonitööd	62 342	0
Metallitööd	6 062	0
Raamatupidamine	5 662	0
Kokku müügitulu	74 066	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	07.07.2014 - 31.12.2015	07.07.2014 - 07.07.2014
Tooraine ja materjal	19 526	0
Alltöövõtutööd	11 409	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	30 935	0

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	07.07.2014 - 31.12.2015	07.07.2014 - 07.07.2014
Palgakulu	16 427	0
Sotsiaalmaksud	5 544	0
Kokku tööjõukulud	21 971	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Metzel OÜ (registrikood: 12685078) 07.07.2014 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LY METS	Juhatuse liige	19.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 199
Kokku	1 199
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 199
Kokku	1 199

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 199
Kokku	1 199
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 199
Kokku	1 199

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kütte-, ventilatsiooni- ja kliimaseadmete paigaldus	43221	62342	84.17%	Jah
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	6062	8.18%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	5662	7.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ly Linaste	48912100274	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53434072
E-posti aadress	info.metzel@gmail.com