

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.12.2020

aruandeaasta lõpp: 30.11.2021

ärinimi: CNC Profmetall OÜ

registrikood: 14369039

tänavatalu nimi, Mere pst 2-8

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40231

telefon: +372 58157838, +372 58342735

e-posti aadress: cncprofmetall@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Käive

OÜ "CNC Profmetall" põhitegevus on metalltoodete tootmine.

Realiseerimise netokäi aruandeaastal oli 295 688 EUR.

Järgmisel aastal planeeritakse käibe kasvu ca 100% .

Investeeringud

Aruandeaastal investeeris osaühing "CNC Profmetall" põhivarasse 0 eurot seadmete soetamiseks

Uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei olnud.

Töötajad

Osaühingul "CNC Profmetall" aruandeaastal keskmine palgalisi töötajad oli **3** ja nende palkade kogusumma oli **25 826** eurot.

Osaühingu koosseisus on üks inimene, aruandeaastal juhatuse liige ei ole saanud liikmetasusi, soodustusi, garantiid ning potentsiaalsed kohustusi.

Majandusaastal osade võõrandamist, tagatiseks võtmist või osade omandamist ei toimunud.

Majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi polnud.

Olulisi sündmusi majandusaasta koostamise ajal ei toimunud

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.11.2021	30.11.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 880	13 185
Nõuded ja ettemaksed	65 656	9 838
Kokku käibevarad	82 536	23 023
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	23 907	33 907
Kokku põhivarad	23 907	33 907
Kokku varad	106 443	56 930
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 149	5 149
Võlad ja ettemaksed	46 140	5 813
Kokku lühiajalised kohustised	48 289	10 962
Kokku kohustised	48 289	10 962
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 468	43 316
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 186	152
Kokku omakapital	58 154	45 968
Kokku kohustised ja omakapital	106 443	56 930

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.12.2020 - 30.11.2021	01.12.2019 - 30.11.2020
Müügitulu	295 688	133 999
Muud äritulud	5 102	10 789
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-187 170	0
Mitmesugused tegevuskulud	-66 724	-144 615
Tööjõukulud	-34 627	0
Muud ärikulud	-83	-24
Ärikasum (kahjum)	12 186	149
Muud finantstulud ja -kulud	0	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 186	152
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 186	152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud põhiliste arvestuspõhimõtete kirjeldus OÜ-is CNC Profmetall 30.11.2021. aastal lõppenud

raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas rahvusvaheliste raamatupidamisstandardidega.

Standardid rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise

seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse §32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

CNC Profmetall OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti (täis) eurodes.

Raha

Finantsvara on vara, mis on:

-raha,

-lepingule õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu).

Finantskohustus on lepinguse kohustus:

-tasuda teisele osapooltele raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnitajate ees).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või finantskohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või finantskohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korregeeritud soetusmaksumuses.

Raha ja selle ekvivalentidina kajastatakse rahavoogude aruandes kassa olevat sularaha ja arvelduskontole jääke (v.a. arvelduskrediit).

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõuded. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus minus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat infirmatsiooni maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutusest,

tootmiskulutusest ja muudet kulutusest, mis on vajalikud varude viimiseks nende

olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevalt tollimaksu, muid mittetagastavaid makse ja varude soetamisega otselt seotud transpordikulutusi.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodid.

Varud hinnatakse bilansis lähtused sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta.

Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas.

Amortisatsiooninormid aastast on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed 5-40%

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.12.2020 - 30.11.2021	01.12.2019 - 30.11.2020
Palgakulu	25 827	17 316
Sotsiaalmaksud	8 523	5 853
Pensionikulu	277	0
Kokku tööjõukulud	34 627	23 169
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.12.2020 - 30.11.2021	01.12.2019 - 30.11.2020
Arvestatud tasu	1	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

CNC Profmetall OÜ (registrikood: 14369039) 01.12.2020 - 30.11.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DENISS KOREPANOV	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.11.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	43 468
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 186
Kokku	55 654
Jaotamine	
Kokku	55 654

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	295688	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Deniss Korepanov	38311042211	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Danil Korepanov	38903162211	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58342735
Mobiiltelefon	+372 58157838
E-posti aadress	cncprofmetall@gmail.com