

LÄBI VAADATUD

27-09-2004

20364
SAABUNUD

-30-06-2004

OÜ TOILA-MET

Skannitud:

2003 MAJANDUSAASTA ARUANNE

MAJANDUSAASTA	01.01.2003 – 31.12.2003
REGISTRIKOOD	10547691
AADDRESS	Martsa küla 41702 Toila vald Ida-Virumaa
TELEFON	033 69 676
FAX	033 69 616
TEGEVJUHT	Endrik Küttis
PÕHITEGEVUSALA	Tehnoloogiliste seadmete ja metallkonstruktsioonide valmistamine, montaaž, remont ja tehniline teenindamine.
LISATUD	Üle 10 % hääleõigusega omanike nimekiri aasta- aruande kinnitamise kuupäeva seisuga

SISUKORD

Tegevusaruanne.....	3
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Raamatupidamise bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruannete lisad	9
Lisa 1. Kasutatud arvestus-ja esitlusmeetodid	9
Lisa 2. Materiaalne põhivara	11
Lisa 3. Kasutusrent	12
Lisa 4. Realiseerimise netokäive	12
Lisa 5. Ostjatelt laekumata nõuded	12
Lisa 6. Maksud	13
Lisa 7. Võlakohustused	13
Lisa 8. Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus	14
Kasumi jaotamise ettepanek	15
Majandusaasta aruande allkirjad	16

Juhatuse kinnitus



TEGEVUSARUANNE.

Osaühingu Toila-Met põhitegevusala on tehnoloogiliste seadmete ja metallkonstruktsioonide valmistamine, montaaž, remont ja tehniline teenindamine.

2003.a. oli osaühingu realiseerimise netokäive 2 164 tuhat krooni, mis oli suurem eelmise aasta käibest 252 tuhande krooni võrra. Kogu käive toimus Eestis. 2001 aastal alustasime roostevabast köögimööbli valmistamist mida oleme jätkanud ka 2003 aastal, kuid müügi osatähtsus võrreldes mittestandardsete seadmete valmistamisega on köögimööbli osas väike. Kuna me ei tee masstoodangut vaid valmistame väga erinevaid ja spetsiifilisi seadmeid, teeme nendele remonti ja seadistusi, jääb meie realisatsiooni maht ja kasum ühe töötaja kohta väikeseks. Masstoodangu valmistamise pakkumistest oleme pidanud siiani ära ütleva kuna seni puuduvad musta metalli pinnatöötlemise ja viimistluse (abrasiivpuhastus ja värvimine) võimalused. 2002 aastal alustasime läbirääkimisi Soome firmadega ja tänaseks oleme saanud tellimusi Eestis asuvatelt Soome osalusega firmadelt.

Osaühingus Toila-Met töötas 2003 aastal keskmiselt 11 töötajat ja töötajate palgakulu 2003 aastal oli 572 tuhat krooni, mis sisaldab ka juhatuse esimehe palka (5000 krooni kuus). Ettevõtte juhatuse koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõttel ei ole valitud nõukogu. Juhatuse liikmele ei ole makstud juhatuse liikme tasusid.

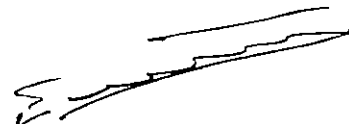
Osaühingul Toila-Met on plaanis suurendada 2004 aasta käivet 200 tuhande krooni võrra.

Aruandeaastal soetati materiaalse põhivara objekte 50 tuhande krooni eest. Metallide paremaks töötlemiseks soetati keevitusaparaat ja värvimisseade.

Uurimis- ja arenguväljaminekuid olulises mähus ei ole plaanis teha. Osaühingu tugevaks küljeks on head oskustöölised, kuigi viimastel aastatel jääb üha väiksemaks võimalus leida kõrge kvalifikatsiooniga metallitöötlejaid.

Meie eesmärkideks 2004. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele.

Juhatuse kinnitus



TEGEVJUHTKONNA DEKLARATSIOON

OÜ Toila-Met juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest.

Käesolevaga deklareerin oma vastutust raamatupidamise aastaaruande eest ja kinnitan, OÜ Toila-Met 2003.a. raamatupidamise aastaaruanne:

- 1) kajastab osaühingu finantsseisundit ja majandustulemust õigesti ja õiglaselt;
- 2) raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- 3) osatühing Toila-Met on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatuse liige

Endrik Küttis

28.03.04.

Kuupäev

.....
Allkiri

Juhatuse kinnitus

RAAMATUPIDAMISE BILANSS

Kroonides

	Lisad	31.12.03	31.12.02
AKTIVA (VARAD)			
KÄIBEVARA			
Raha ja pangakontod		34 529	5 982
Nõuded ostjate vastu			
<i>Ostjate tasumata summad</i>		305 313	157 983
<i>Ebatõenäoliselt laekuvad summad</i>	5		-2 635
Nõuded ostjate vastu kokku		305 313	155 348
Ettemaksed			
<i>Maksude ettemaksed ja tagasinõuded</i>	6		238
<i>Tulevaste perioodide kulud</i>		20 238	26 050
Ettemaksed kokku		20 238	26 288
Varud			
<i>Tooraine ja materjal</i>		100 513	160 081
Varud kokku		100 513	160 081
KÄIBEVARA KOKKU	9	460 593	347 699
PÕHIVARA			
Materiaalne põhivara			
<i>Masinad ja seadmed</i>		578 440	528 592
<i>Muu materiaalne põhivara</i>		7 972	7 972
<i>Põhivara akumuleeritud kulum</i>		-258 685	-174 259
Materiaalne põhivara kokku		327 727	362 305
PÕHIVARA KOKKU	2	327 727	362 305
AKTIVA (VARAD) KOKKU		788 320	710 004
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
KOHUSTUSED			
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED			
Võlad tarnijatele			
<i>Tarnijatele tasumata summad</i>		104 922	64 145
Maksuvõlad	6	111 928	52 406
Viltvõlad			
<i>Võlad töövõtjatele</i>		92 618	88 867
<i>Muud</i>		-92	47 899
Viltvõlad kokku		92 526	136 766
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	9	309 376	253 317
PIKAAJALISED KOHUSTUSED			
Laen	7	150 000	150 000
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU		150 000	150 000
OMAKAPITAL			
Osakapital nimiväärtuses		320 000	320 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum		-13 313	-121 912
Aruandeaasta kasum		22 257	108 599
OMAKAPITAL KOKKU		328 944	306 687
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		788 320	710 004



KASUMIARUANNE

I skeem

Kroonides

	Lisa	2003	2002
ÄRITULUD			
Müügitulu	4	2 164 425	1 911 846
Muud äritulud	8		45 162
ÄRITULUD KOKKU		2 164 425	1 957 008
ÄRIKULUD			
Kaubad , materjal, teenused		1 008 808	876 961
Muud tegevuskulud		277 061	203 638
Tööjõu kulud		761 716	690 960
palgakulu		572 718	519 518
sotsiaalmaks		188 998	171 442
Põhivara kulum		84 426	73 667
Muud ärikulud			
ÄRIKULUD KOKKU		2 132 011	1 845 226
ÄRIKASUM (-kahjum)		32 414	111 782
FINANTSTULUD JA -KULUD			
Muud intressi-ja finantstulud		533	
Intressikulud		10 690	3 183
ARUANDEAASTA PUHASKASUM (-kahjum)		22 257	108 599

Juhatuse kinnitus



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Kroonides	
	2003	2002
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST		
Ärikasum	32 414	108 599
Põhivara kulum ja väärtuse langus	84 426	73 667
Äritegevusega seotud käibevara muutus	-84 347	-129 345
Äritegevusega seotud kohustuste muutus	56 059	-5 091
Makstud intressid	-10 690	
Saadud intressid	533	
KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST	78 395	47 830
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST		
Põhivara soetus	-49 848	-53 250
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST	-49 848	-53 250
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST		
KOKKU RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST	0	0
RAHAJÄÄGI MUUTUS	28 547	-5 420
Raha ja pangakontod 01.01	5 982	11 402
Raha ja pangakontod 31.12	34 529	5 982
Muutus	28 547	-5 420

Juhatuse kinnitus



OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

Kroonides

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Saldo 31.12.2001	320 000			320 000
Aruandeaasta 2001 puhaskasum			-121 912	-121 912
Saldo 31.12.2002	320 000	0	-121 912	198 088
Aruandeaasta 2002 puhaskasum			108 599	108 599
Saldo 31.12.2003	320 000	0	-13 313	306 687

Juhatuse kinnitus



Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused

Arvestuse alused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi I ja aruandlus on koostatud eesti kroonides. Raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid

Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

Nõuete hindamine

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

Materjal ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning kuluskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 3 000 krooni ning kasutusajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed	15 % aastas
Tööriistad ja inventar	15 % aastas

Juhatusel kinnitus



Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendi-perioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Puhkusetasude reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenutud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Reservide moodustamine

Vastavalt Äriseadustikule moodustab ettevõtte reservkapitali, mis moodustab vähemalt 10 % osakapitalist.

Juhatuse kinnitus



Lisa 2. Materiaalne põhivara

MATERIAALNE PÕHIVARA

	Masinad ja seadmed	Muu Põhivara	KOKKU
Soetusmaksumus 31.12.2002	528592	7972	536564
Soetamine	49848		49848
Soetusmaksumus 31.12.2003	578440	7972	586412
Akumuleeritud kulum 31.12.2002	170473	3786	174259
Arvestatud kulum	83231	1195	84426
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	253704	4981	258685
Jääkväärtus 31.12.2002	358119	4186	362305
Jääkväärtus 31.12.2003	324736	2991	327727

Juhatuse kinnitus



Lisa 3. Kasutusrent

KASUTUSRENT.

OÜ Toila-Met tasus kasutusrendimakseid alljärgnevalt:

2003.a.	28 807 krooni
2002.a.	36 262 krooni

Lisa 4. Müügitulu

REALISEERIMISE NETOKÄIVE.

OÜ Toila-Met realiseerimise netokäive turgude lõikes

	2003	2002
Eesti (kroonides)	2 164 425	1 911 846

OÜ Toila-Met realiseerimise netokäive oli 100 % põhitegevusalal nii 2003 kui 2002 aastal.

Lisa 5. Ostjatelt laekumata nõuded

OSTJATELT LAEKUMATA NÕUDED

2003.a. ei kantud kuludesse ebatõenäoliselt laekuvaid arveid.

Juhatusel kinnitus



Lisa 6. Maksud

MAKSUVÕLAD JA ETTEMAKSED

Maksuliik	31.12.03			31.12.02		
	Maksude ettemaks	Maksuvõlad	s.h.Maksu- viivised	Maksude ettemaks	Maksuvõlad	s.h. Maksu- viivised
Käibemaks		61 572	151	238	9 890	445
Üksikisiku tulumaks		16 960	117		14 442	255
Sotsiaalmaks		31 325			26 592	405
Isiku töötuskindlustusmakse		954	3		800	4
E/v töötuskindlustusmakse		473			395	
Kogumispensioni makse		363	2		287	
Ettevõtte tulumaks		281				
KOKKU	0	111 928	273	238	52 406	1 109

Lisa 7. Võlakohustused

PIKAAJALISED KOHUSTUSED

Kreeditori nimetus	Võla jääk 31.12.2002 a.	Võla jääk 31.12.2003.a.	Lõplik kustutamise tähtaeg
Konservatiivse Halduse OÜ	150 000	150 000	31.12.2005 a.
KOKKU	150 000	150 000	

Juhatuse kinnitus



OÜ Toila-Met majandusaasta aruanne 2003

Lisa 8 Rahavoogude aruande oluliste kirjete selgitus

RAHAVOOGUDE ARUANDE OLULISTE KIRJETE SELGITUS

Kroonides

BILANSI KÄIBEVARA KIRJED suurenemine (-), vähenemine (+)	31.12.03	31.12.02
Nõuded ostjate vastu kokku	-149 965	-84 001
Ettemakstud tulevaste perioodide kulud kokku	6 050	5 639
Varud kokku	59 568	-50 983
Äritegevusega seotud käibevara muutus kokku	-84 347	-129 345

BILANSI LÜHIAJALISTE KOHUSTUSTE KIRJED suurenemine (+), vähenemine (-)	31.12.03	31.12.02
Tagatiseta võlakohustus		-3 265
Hankijatele tasumata arved	40 777	-33 104
Maksuvõlad	59 522	8 228
Võlad töövõtjatele	3 751	35 022
Muud viitvõlad	-47 991	-11 972
Äritegevusega seotud lühiajaliste kohustuste muutus kokku	56 059	-5 091

MATERIAALSE PÕHIVARA SOETUS	31.12.03	31.12.02
Põhivara soetus kokku	49 848	

Juhatuse kinnitus



KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK

OÜ Toila-Met juhatuse ettepanek osanike üldkoosolekule 2003. aasta puhaskasumi summas 22 257 krooni jaotamiseks

Eraldised kohustuslikke reservkapitali	1 113
Jaotamata kasum kasum	21 144

Juhatuse kinnitus



OÜ Toila-Met majandusaasta aruanne 2003

OÜ TOILA-MET MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD

OÜ Toila-Met juhatus on koostanud 2003.a. tegevusaruande, raamatupidamise aastaaruande ja kasumi jaotamise ettepaneku.

OÜ Toila-Met 2003. majandusaasta aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 29.03.2004 ~~osusega~~.

Juhatuse liige

Endrik Küttis



Juhatuse kinnitus



OÜ TOILA-MET

Reg.kood 10547691

OSANIKE NIMEKIRI

Omaniku nimi	Isikukood	Aadress	Osaluse %
Endrik Küttis	35004102229	Martsa küla 41702 Toila vald Ida-Virumaa	100 (1 osa suurusega 320 000 krooni 1 hääli 100 krooni)

