

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi: OÜ Romec Metall

registrikood: 11075018

tänavanimi, maja, korteri nr: Ringtee 12-2

linn: Põltsamaa linn

postisihtnumber: 48106

maakond: Jõgeva maakond

telefon: 372 503 4868

faks: 372 7772 6136

e-posti aadress: aivo@romec.ee

veebilehe aadress: www.romec.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	5
Bilanss	6
Kasumiaruanne	7
Rahavoogude aruanne	8
Omakapitali muutuste aruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Varud	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 7 Materiaalne põhivara	14
Lisa 8 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Sihtfinantseerimine	17
Lisa 13 Osakapital	17
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 16 Tööjõukulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

OÜ Romec Metall põhitegevusalaks on roostevabast metallist torustike ja tööstusseadmete montaaž tööstusettevõtetes. Lisaks valmistab OÜ Romec Metall mitmesuguseid tellimustöid roostevabast metallist ja osutab aukude teemantpuurimise teenust. Teostused on suuremalt osalt projektipõhised.

OÜ Romec Metall põhineb 100% Eesti erakapitalil.

2009. aasta oli kohanemine järsult muutuva majandusolukorraga Eesti turul ja sellele kiire reageerimisega. Kulude poolt korrigeerides ja tulude poolt stabiliseerides said suures osas eesmärgid täidetud, kuid mitmed investeeringud ja plaanitud tegevused oli vaja edasi lükata järgnevatele perioodidele. Käive langes ca 30%, kuid kasum jäi samasse suurusjärku võrreldes eelneva aastaga. Töötajate arv jäi aasta lõpuks 13 inimeseni ja palgad langesid ca 15%. Investeeringud põhivarasse olid ca 20% käibest.

Kõige olulisemaks tegevuseks 2009. aastal võib pidada Romec Metall OÜ koostöölepingu sõlmimist Soome ettevõttega edasiste koostööprojektide ja tööde osas. Sellega seoses avanesid uued valdkonnad tegevuse laiendamisel ja võimalused uute toodete turuletoomisele.

Uueks valdkonnaks on biogaasi tehaste ja koostootmisjaamade sisseseadete valmistus ja montaaž. Lisaks veel jahutusmoodulite ja elektrikilpide valmistus.

Tegevus väljaspool Eestit on suurenenud märgatavalt. On loodud uusi kontakte ja panustatakse rohkem teenustöödele ja toodetele naaberriikides.

Materjali müük ja mahud on stabiilsed, laoseis on esmavajalike tarvikute ja materjalide osas väga hea ning täieneb uute toodetega pidevalt. Seoses sellega on laiendatud ja renoveeritud lao ja töökoja ruume.

Valmisid uued kontori ja töötajate olmeruumid.

Maa-ala, millel tootmisruumid paiknevad, osteti välja ja käivad projekteerimistööd uue tootmishoone ehituseks.

Investeeringu- ja turusituatsiooni kohaselt on soetatud aastal 2009;

- Tootmishoonete alune maa
- Klaaskuulidega pinnatöötluste seade
- Suruõhu terviklahendus tootmishoones
- Spetsiaalsed montaažitööriistad

Mitmed plaanitud investeeringud muutusid vastavalt turusituatsioonile. Seega järgneval aastal panustatakse rohkem seadmete ja süsteemide väljatöötamisele ja tootmispinna lisa ehitusele.

2010. aastal otsitakse jätkuvalt uusi laienemisvõimalusi väljaspoolt Eestit ja pööratakse rohkem tähelepanu lehtmaterjali töötlemisele ning toote arendusele.

2010. aasta investeeringu- ja turusituatsiooni kohaselt näeb ette soetada teraslehe töötlemise seadmed, torutöötlemise seadmed ja tootmishoone fassaadi ehitus.

Jätkuvad uue tootmishoone projekteerimistööd ning 2010. aasta teisel poolel tahame alustada uue tootmishoone ehitust.

Jätkuvad mitmed koolitused erinevatel erialastel koolitustel ja seminaridel.

OÜ Romec Metall töötajate arv majandusaasta lõpus oli 13 töötajat. 2009. aastal oli ettevõtte palgafond 3 100 458 krooni, millest sotsiaalmaksukulu moodustas 773 902 krooni ja töötuskindlustuskuulu 23 258 krooni.

Juhtkonnal ei ole võimalik usaldusväärselt ennustada, milline on majanduskriisi mõju OÜ Romec Metall tegevusele ja finantspositsioonile. Juhtkond usub, et on võtnud kasutusele kõik vajalikud meetmed, et tagada OÜ Romec Metall jätkusuutlikkus ja kasv praegustes tingimustes.

OÜ Romec Metall peamised finantssuhtarvud

	2009	2008
Müügitulu	12 060 514	18 655 614
Puhaskasum	2 481 163	2 620 928
Suhtarvud		
Müügitulu kasv %	-35,35%	110,03%
Puhaskasumi kasv %	-5,33%	671,03%
Rentaablus	20,57%	14,05%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	2,36 korda	29,55 korda
ROA %	35,08%	49,67%
ROE %	46,85%	81,54%

Finantssuhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Müügitulu kasv % = $(\text{müügitulu 2009} - \text{müügitulu 2008}) / \text{müügitulu 2008} \times 100$

Puhaskasumi kasv % = $(\text{puhaskasum 2009} - \text{puhaskasum 2008}) / \text{puhaskasum 2008} \times 100$

Rentaablus % = $(\text{puhaskasum} / \text{müügitulu}) \times 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

ROA % = $(\text{puhaskasum} / \text{varad}) \times 100$

ROE % = $(\text{puhaskasum} / \text{omakapital}) \times 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga,
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Romec Metall finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid,
3. OÜ Romec Metall on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 063 238	1 788 001	2
Nõuded ja ettemaksed	1 790 283	1 206 056	3
Varud	1 047 600	0	5
Kokku käibevara	3 901 121	2 994 057	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	29 188	
Kinnisvarainvesteeringud	163 064	166 425	6
Materiaalne põhivara	3 007 968	2 080 160	7
Immateriaalne põhivara	0	6 371	8
Kokku põhivara	3 171 032	2 282 144	
Kokku varad	7 072 153	5 276 201	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	136 844	115 581	10
Võlad ja ettemaksed	1 513 130	1 703 410	4,11
Kokku lühiajalised kohustused	1 649 974	1 818 991	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	103 720	210 872	10
Eraldised	22 888	0	
Sihtfinantseerimine	0	31 930	12
Kokku pikaajalised kohustused	126 608	242 802	
Kokku kohustused	1 776 582	2 061 793	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	60 000	60 000	13
Kohustuslik reservkapital	6 000	6 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 748 408	527 480	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 481 163	2 620 928	
Kokku omakapital	5 295 571	3 214 408	
Kokku kohustused ja omakapital	7 072 153	5 276 201	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	12 060 514	18 652 699	14
Muud äritulud	43 161	41 346	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 630 498	-9 672 017	15
Mitmesugused tegevuskulud	-2 141 362	-1 910 926	
Tööjõukulud	-3 100 458	-3 860 778	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-595 352	-425 428	6,7,8
Muud ärikulud	-39 232	-4 967	
Ärikasum (-kahjum)	2 596 773	2 819 929	
Finantstulud ja -kulud	-9 281	-92 672	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 587 492	2 727 257	
Tulumaks	-106 329	-106 329	13
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 481 163	2 620 928	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 596 773	2 819 929	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	595 352	425 428	6,7,8
Kokku korrigeerimised	595 352	425 428	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-601 958	-371 328	
Varude muutus	-1 047 600	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-190 280	5 745	
Makstud intressid	-50 648	-100 452	
Makstud ettevõtte tulumaks	-106 329	-39 873	
Laekumised sihtfinantseerimisest	-31 930	-38 421	12
Muud rahavood äritegevusest	-232	-1 390	
Kokku rahavood äritegevusest	1 163 148	2 699 638	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 513 429	-956 433	7
Antud laenud	-40 000	-70 000	
Antud laenude tagasimaksed	57 502	47 668	
Laekunud intressid	41 828	8 942	
Muud laekumised investeerimistegevusest	29 188	-29 188	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 424 911	-999 011	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 450	14 243	
Saadud laenude tagasimaksed	-100 303	-93 835	10
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 035	-14 886	
Makstud dividendid	-400 000	-150 000	13
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	22 888	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-463 000	-244 478	
Kokku rahavood	-724 763	1 456 149	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 788 001	331 852	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-724 763	1 456 149	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 063 238	1 788 001	2

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	60 000	6 000	927 480	993 480
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	2 620 928	2 620 928
Makstud dividendid	0	0	-400 000	-400 000
31.12.2008	60 000	6 000	3 148 408	3 214 408
Aruandeperioodi kasum (kahjum)	0	0	2 481 163	2 481 163
Makstud dividendid	0	0	-400 000	-400 000
31.12.2009	60 000	6 000	5 229 571	5 295 571

Täpsem informatsioon omakapitali ja selle muutuste kohta on toodud lisas 13.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Romec Metall raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamise tavale. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangakontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud on materjalid ja tarvikud, mida tarbitakse tootmisprotsessis või teenuste osutamisel. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab omanikuna renditulu teenimise ja väärtuse kasvu eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Kinnisvarainvesteeringu edasisel kajastamisel kasutatakse soetusmaksumuse meetodit. Soetusmaksumuse meetodi rakendamisel kajastatakse kinnisvarainvesteeringut analoogiliselt materiaalse põhivaraga, see tähendab soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused väärtuse langusest.

Amortisatsioonimäär kinnisvarainvesteeringul on 2 %.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis vara maksumusega üle 10 000 krooni ja kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalsetele põhivaradele. Immateriaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 10000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	5
Tarkvaralitsents	2

Rendid

Kasutusrendi makseid kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamismaksumuse printsiibil.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et ettevõtte vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine laekub. Sihtfinantseerimisega kaasnevaid võimalikke kohustusi kajastatakse aruandes eraldiste või tingimuslike kohustustena.

Varade sihtfinantseerimise korral võetakse sihtfinantseerimise abil soetatud vara bilansis arvele tema soetusmaksumuses, varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse soetatud vara kasuliku eluea jooksul.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 (kuni 31.12.2007 kehtis maksumäär 22/78) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted,
2. eelpool loetletud isikute lähikondlased,

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik alljärgnevad tingimused:

- a) olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- c) tulu tehingust saab usaldusväärselt mõõta
- d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline
- e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	222 576	266 772
Arvelduskontod	840 662	1 521 229
Kokku raha	1 063 238	1 788 001

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 473 458	1 037 497	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	173 273	580	4
Muud nõuded	39 689	25 230	
Ettemakstud kindlustuskulud	46 151	32 255	
Ettemakstud reklaamikulud	2 500	20 590	
Muud ettemakstud kulud	1 028	6 347	
Ettemakstud kasutusrent	54 184	80 557	
Kokku Nõuded ja ettemaksed	1 790 283	1 203 056	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	173 263	0	0	243 934
Üksikisiku tulumaks	0	57 788	0	78 424
Erisoodustuse tulumaks	0	6 646	580	0
Sotsiaalmaks	0	122 921	0	145 481
Kohustuslik kogumispension	0	878	0	7 449
Töötuskindlustusmaksed	0	14 312	0	3 971
Ettemaksukonto jääk	10		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	173 273	202 545	580	479 259

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009
Tooraine ja materjal	1 047 600
Kokku varud	1 047 600

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(kroonides)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2007			
Soetusmaksumus	2 640	168 052	170 692
Akumuleeritud kulum	0	-853	-853
Jääkmaksumus	2 640	167 199	169 839
Amortisatsioonikulu	0	-3 414	-3 414
31.12.2008			
Soetusmaksumus	2 640	168 052	170 692
Akumuleeritud kulum	0	-4 267	-4 267
Jääkmaksumus	2 640	163 785	166 425
Amortisatsioonikulu	0	-3 361	-3 361
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 640	168 052	170 692
Akumuleeritud kulum	0	-7 628	-7 628
Jääkmaksumus	2 640	160 424	163 064

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2007								
Soetusmaksumus	0	310 000	1 556 687	93 994	82 507	0	82 507	2 043 188
Akumuleeritud kulum	0	-29 709	-454 814	-30 399	0	0		-514 922
Jääkmaksumus	0	280 291	1 101 873	63 595	82 507	0	82 507	1 528 266
Ostud ja parendused	0	0	621 359	129 720	215 879	0	215 879	966 958
Amortisatsioonikulu	0	-15 500	-368 672	-30 892	0	0	0	-415 064
31.12.2008								
Soetusmaksumus	0	310 000	2 178 046	207 858	298 386	0	298 386	2 994 290
Akumuleeritud kulum	0	-45 209	-823 486	-45 435	0	0	0	-914 130
Jääkmaksumus	0	264 791	1 354 560	162 423	298 386	0	298 386	2 080 160
Ostud ja parendused	151 220	0	649 944	0	193 750	518 515	712 265	1 513 429
Amortisatsioonikulu	0	-20 879	-517 563	-47 179	0	0	0	-585 621
Ümberklassifitseerimised	0	107 571	0	0	-107 571	0	-107 571	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	107 571	0	0	-107 571	0	-107 571	0
31.12.2009								
Soetusmaksumus	151 220	417 571	2 807 227	202 858	384 565	518 515	903 080	4 481 956
Akumuleeritud kulum	0	-66 088	-1 320 286	-87 614	0	0	0	-1 473 988
Jääkmaksumus	151 220	351 483	1 486 941	115 244	384 565	518 515	903 080	3 007 968

Ettemaks 518 515 krooni on ettemaks kinnistu eest.

Kinnistu ostmisel tekkis probleem ja vaidluse lahendamiseks pöördusime Jõgeva Maakohtusse.

Lisa 8 Immateriaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	13 900	13 900
Akumuleeritud kulum	-579	-579
Jääkmaksumus	13 321	13 321
Amortisatsioonikulu	-6 950	-6 950
31.12.2008		
Soetusmaksumus	13 900	13 900
Akumuleeritud kulum	-7 529	-7 529
Jääkmaksumus	6 371	6 371
Amortisatsioonikulu	-6 371	-6 371
31.12.2009		
Soetusmaksumus	13 900	13 900
Akumuleeritud kulum	-13 900	-13 900
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 9 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	203 530	208 905
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	169 318	180 981
1-5 aasta jooksul	247 476	428 135

Kasutusrendi esimesed maksed, mis moodustavad rendimaksest 10% ja 15% kajastatakse ettemaksetena teenuste eest ning kantakse kuluks lineaarselt vastavalt rendiperioodi pikkusele.

Kasutusrendi tingimustes on renditud järgmised sõidukid: 2 Citroen Berlingot, Mercedes Benz Vito 115 CDI, Opel Vivaro 1,9, Citroen Jumpy2 HDI, Citroen Jumpy HDI

Lisa 10 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	29 693	29 693	0	0
Lühiajalised laenud kokku	29 693	29 693	0	0
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajaline pangalaen	210 871	107 151	103 720	0
Pikaajalised võlakirjad kokku	210 871	107 151	103 720	0
Laenukohustused kokku	240 564	136 844	103 720	0

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	14 243	14 243	0	0
Järelmaks	1 035	1 035	0	0
Lühiajalised laenud kokku	15 278	15 278	0	0
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline pangalaen	311 175	100 303	210 872	0
Pikaajalised laenud kokku	311 175	100 303	210 872	0
Laenukohustused kokku	326 453	115 581	210 872	0

Swedbangast võetud pikaajalise pangalaenu tagatiseks on korteriomand.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	544 369	383 164	
Võlad töövõtjatele	119 027	134 244	
Maksuvõlad	202 545	479 259	4
Puhkusetasu reserv	139 675	197 079	
Kinnipidamised	1 185	3 335	
Dividendivõlad	400 000	400 000	
Dividendide tulumaks	106 329	106 329	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 513 130	1 703 410	

Lisa 12 Sihtfinantseerimine

(kroonides)

Brutomeetod			
	31.12.2008	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2009
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	31 930	-31 930	0
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	31 930	-31 930	0
Kokku sihtfinantseerimine	31 930	-31 930	0
	31.12.2007	Tulu/ Amortisatsioon	31.12.2008
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	70 351	-38 421	31 930
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	70 351	-38 421	31 930
Kokku sihtfinantseerimine	70 351	-38 421	31 930

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Osakapital	60 000	60 000
Osade arv (tk)	1	1

Osakapital koosneb 1 osast. 2009. aastal on osanikule välja kuulutatud 400 000 krooni (2008. a 400 000 krooni) ja välja makstud 400 000 krooni dividende (2008. a 150 000 krooni). Dividendide väljakuulutamisele kaasnes tulumaksukulu summas 106 329 krooni (2008. a 106 329 krooni). Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2009 moodustas 5 229 571 krooni (31.12.2008 3 148 408 krooni). Bilansipäeva seisuga on omanikule võimalik dividendidena välja maksta 4 131 361 krooni (31.12.2008 2 487 242 krooni) ning nende väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaks summas 1 098 210 krooni (31.12.2008 661 166 krooni).

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 360 214	17 636 851
Soome	2 624 820	934 454
Leedu	0	81 394
Läti	75 480	0
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	12 060 514	18 652 699
Kokku müügitulu	12 060 514	18 652 699
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Toiduaine- ja joogitööstusmasinate paigaldus	12 060 514	18 652 699
Kokku müügitulu	12 060 514	18 652 699

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(kroonides)

	2009	2008
Tooraine ja materjal	2 642 460	6 401 079
Tellitud teenustööd	667 293	2 879 801
Abimaterjali kulu	320 745	391 137
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 630 498	9 672 017

Lisa 16 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	2 303 298	2 893 608
Sotsiaalmaksud	797 160	967 170
Kokku tööjõukulud	3 100 458	3 860 778
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	14

Lisa 17 Seotud osapooled

(kroonides)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	182 482	161 363

Aruande digitaalallkirjad

OÜ Romec Metall (registrikood: 11075018) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVO SAAR	Juhatuse liige	31.05.2010

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Romec Metall osanikele

Oleme auditeerinud OÜ Romec Metall raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2009, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 18 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkonna kohustuseks on raamatupidamise aastaaruande koostamine ning õige ja õiglane esitamine kooskõlas Eesti hea raamatupidamistava nõuetega. Selle kohustuse hulka kuulub asjakohase sisekontrollisüsteemi kujundamine ja töös hoidmine, mis tagab raamatupidamise aastaaruande korrektse koostamise ja esitamise ilma pettustest või vigadest tulenevate oluliste väärkajastamisteta, asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning antud tingimustes põhjendatud raamatupidamishinnangute tegemine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada auditi põhjal arvamust raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime auditi läbi kooskõlas Eesti auditeerimiseeskirjaga, mis nõuab, et me oleme vastavuses eetikanõuetega ning et me planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindlustunne, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse õige ja õiglase raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ja esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt tehtud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et meie kogutud auditi tõendusmaterjal on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne olulises osas õigesti ja õiglaselt OÜ Romec Metall finantsseisundit seisuga 31.12.2009 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Vilja Kübar

Vandeaudiitori number 276

Audiitorbüroo Fides OÜ

Audiitorettevõtja tegevulda number 183

Vanemuise 21a, Tartu

31.05.2010

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Romec Metall (registrikood: 11075018) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJA KÜBAR	Vandeaudiitor	31.05.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 748 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 481 163
Kokku	5 229 571
Jaotamine	
Dividendideks	400 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 829 571
Kokku	5 229 571

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	12060514	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aivo Saar	37405072728	Ringtee 12-2, Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	60000 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 77726136
Mobiiltelefon	+372 5034868
E-posti aadress	aivo@romec.ee
Veebilehe aadress	www.romec.ee