

27 -06- 2006

16

Karina Kivimägi

Majandusaasta aruanne

METALL TT OÜ

Majandusaasta algus: 01. jaanuar 2005
Majandusaasta lõpp: 31. detsember 2005

Ärinimi: Metall TT OÜ
Äriregistri kood: 10812733
Aadress: Tallinn, Tööstuse 47, 10416
Telefon: + 372 612 06 40
Faks: + 372 612 06 40
Põhitegevusala: Metallitöö allhanked
Tegevjuht: Tarmo Themas
Audiitorkontroll: AB Liivanurm OÜ

Dokumentide loetelu, mis osanike nimekiri
saadetakse majandusaasta
aruandest eraldi:



SISUKORD

TEGEVUSARUANNE	3
RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE.....	5
Juhatuse deklaratsioon.....	5
Bilanss.....	6
Kasumiaruanne (skeem 1).....	7
Rahavoogude aruanne.....	8
Omakapitali muutuste aruanne.....	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad.....	9
Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 1. Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 2. Materiaalne põhivara... ..	11
Lisa 3. Maksuvõlad.....	11
Lisa 4. Müügitulu.....	12
Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega.....	12
Lisa 6. Tulumaks.....	12
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS.....	13
MAJANDUSAASTA KASUMI JAOTAMISE ETTEPANEK.....	14
Majandusaasta aruande allkirjad.....	15



TEGEVUSARUANNE

Metall TT OÜ alustas oma tegevust 18. oktoobril 2001 aastal. Peamiseks tegevusalaks on allhanke korras metalltoodete ja seadmete valmistamine, vajadusel ka nende projekteerimise teenuse pakkumine. Põhilisteks tellijateks on tootmise automatiseerimisega tegelevad ettevõtted.

Metall TT OÜ –le oli lõppenud aruandeaasta neljas tegevusaasta, majandusaasta kestis 01.01.2005 – 31.12.2005. Uue ettevõtte saavutati olulist edu metallitööde allhankijatena tegutsevate ettevõtete seas. Arvestades tootmisharus valitsevat madalseisu, hindab juhatus seda tulemust eriti kõrgelt. Põhilise müügi-mahu andnud tellijate arv oli väike, kuid oluline edu saavutati firma teadvustamisel võimalikult paljudele potentsiaalsetele klientidele.

Järgnevatel aastatel tuleb jätkata tööd püsiklientuuri juurdekasvuga, samuti arendada firmas intensiivselt uute toodete ja teenuste otsinguid. Eesmiseva aasta põhiülesandeks kujuneb ettevõttele tootmismahu kiire kasvu tingimustes ressursside juurdekasvu leidmine ning kvaliteedi tagamine.

Finantseerimispoliitikas jätkame ka järgneval aastal konservatiivset joont, kasutades esmajärjekorras rahastamisel omavahendeid.

Juhatus hindab neljandal tegevusaastal saadud kahjumit ootuspärasena. Juhatus prognoosib järgneval aastal kasumi kasvu, eelkõige efektiivsemate juhtimismeetodite kasutusele võtmisega ja tootmise intensiivistamisega. Kui nendest abinõudest ei piisa netovara taastamiseks, otsustab juhatus suurendada osakapitali maksimaalse suuruseni. Uurimis- ja arendustegevusega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei olnud ja järgmiseks aastaks planeeritud ei ole.

Aruandeaastal Metall TT OÜ juhatuse liikmele tasu ei makstud ega soodustusi ei tehtud. Samuti ei ole eri tasusid ega soodustusi ette nähtud juhatuse liikme lahkumisel või ametist tagasi kutsumisel. Ettevõttes töötas aastalõpu seisuga 39 töötajat, kokku maksti neile töötasu 2 310 234 krooni.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ning sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika.

	2005	2004
Müügitulu (tuh kr)		
Tulu kasv	10 %	21 %
Brutokasumi määr %	59 %	49 %



27-06-2006

Puhaskasum (tuh kr)

Kasumi kasv 1 516 % -241 %

Puhasrentaablus -4 % 0 %

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja

ROA -56 % -2 %

ROE 109 % -78 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

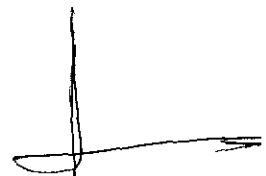
$$\text{Käibe kasv (\%)} = (\text{müügitulu 2005} - \text{müügitulu 2004}) / \text{müügitulu 2004} * 100$$

$$\text{Brutokasumimäär (\%)} = \text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$$

$$\text{Kasumi kasv (\%)} = (\text{puhaskasum 2005} - \text{puhaskasum 2004}) / \text{puhaskasum 2004} * 100$$

$$\text{Puhasrentaablus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$$

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

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


Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
27 -06- 2006

RAAMATUPIDAMISE AASTAARUANNE

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus kinnitab lehekülgedel 5 kuni 12 toodud Metall TT OÜ 2005.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et :

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamise tavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Metall TT OÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

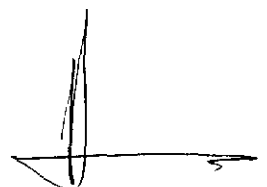
Tarmo Thomas

juhataja



Tallinnas, 15. juuni 2006.a

Juhatuse esimees



27-06-2006

Bilanss

kroonides

AKTIVA (Varad)	31.12.2005	31.12.2004
Käibevara		
Raha	36 480	70 735
Nõuded ja ettemaksed		
Nõuded ostjate vastu	Lisa 1 480 072	705 205
Ettemaksed teenuste eest	695	695
Kokku	480 767	705 900
Käibevara kokku	517 247	776 635
Aktiva (varad) kokku	517 247	776 635
PASSIVA (kohustused ja omakapital)		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed		
Võlad tarnijatele	341 960	336 400
Võlad töövõtjatele	173 606	135 332
Maksuvõlad	Lisa 3 263 029	276 177
Muud võlad	2 509	683
Saadud ettemaksed	4 779	4 779
Kokku	785 883	753 371
Lühiajalised kohustused kokku	785 883	753 371
Kohustused kokku	785 883	753 371
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000
Kohustuslik reservkapital	642	642
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	- 17 378	687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	- 291900	-18 065
Omakapital kokku	- 268 636	23 264
PASSIVA (kohustused ja omakapital) kokku	517 247	776 635



Kasumiaruanne (skeem 1)

Harju Maakohus
Registriesakond
SISSE TULNUD

27 -06- 2006

kroonides

		2005	2004
ÄRITULUD			
Müügitulu	Lisa 4	7 043 588	6 426 557
Kaubad, toore, materjal ja teenused		-2 863 698	-3 260 566
Muud tegevuskulud		-1 386 258	-894 454
Tööjõu kulud			
palgakulu		-2 310 234	-1 702 520
sotsiaalmaksud		-775 385	-571 880
Põhivara kulum ja väärtuse langus	Lisa 2	0	-15 258
ÄRIKASUM (KAHJUM)		- 291 987	- 18 121
Finantstulud ja -kulud			
muud finantstulud ja -kulud		87	56
Kokku finantstulud ja -kulud		87	56
KASUM(KAHJUM) ENNE TULUMAKSUSTAMIST		- 291 900	- 18 065
ARUANDEAASTA PUHASKASUM(-KAHJUM)		- 291 900	- 18 065



27-06-2006

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

Rahavood äritegevusest**Puhaskasum****2005****2004****- 291 900****- 18 065***Korrigeerimised (+/-)*

Põhivara kulum

Lisa 2

0

15 258

Muud fin.tulud ja -kulud

-87

-56

Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus

Nõuded ostjate vastu (+/-)

Lisa 1

225 133

-256 120

Ettemaksud (+/-)

0

-100

Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus

Võlad tarnijatele (+/-)

5 560

207 839

Võlad töövõtjatele

38 274

31 320

Maksuvõlad

Lisa 3

- 13 148

76 616

Muud võlad

1826

380

KOKKU RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST**- 34 342****57 072****RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST**

Saadud intressid

87

56

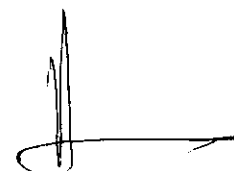
KOKKU RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST**87****56****RAHAVOOD KOKKU****- 34 255****57 128****Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses****70 735****13 607****Raha ja raha ekvivalentide muutus****- 34 255****57 128****Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus****36 480****70 735****Omakapitali muutuste aruanne**

(kroonides)

	Osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum	Kokku
Seisuga 31.12.03	40 000	0	1 329	41 329
Reservkapitali suurendamine	0	642	-642	0
2004.a. kahjum	0	0	- 18 065	-18 065
Seisuga 31.12.04	40 000	642	- 17378	23 264
2005.a. kahjum	0	0	- 291 900	-291 900
Seisuga 31.12.05	40 000	642	- 309 278	- 268 636

Vastavalt Metall TT OÜ põhikirjale on osakapitali minimaalseks suuruseks 40 000 krooni ja maksimaalseks suuruseks 160 000 krooni.

Seisuga 01.01.2005 ja 31.12.2005 koosnes osakapital 1 osast nominaalväärtusega 40 000 krooni. Rahalise sissemaksega on tasutud osa eest 40 000 krooni



Raamatupidamise aastaaruande lisad**Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted****Arvestuse alused**

Metall TT OÜ 2005.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibist lähtudes, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Esitusviisi muudatused

Vastavalt 2005.a jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetele on muudetud finantsaruannetes kajastatud informatsiooni esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha kassas ja pangakontodel.

Nõuete hindamine

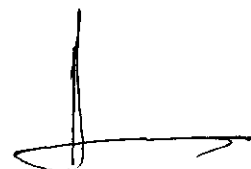
Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjate 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.

Põhivarade arvestus

Põhivaradeks loetakse varad, mille kasutusaeg on rohkem kui 1 aasta ja maksumus suurem kui 10000 krooni. Kõik muud varad on väheväärtuslikud põhivarad. Kõik väheväärtuslikud põhivarad kantakse 100% ulatuses kulusse nende soetamise momendil. Väheväärtuslike põhivarade kohta koguselist arvestust ei peeta.

Põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt soetusmaksumuselt ja amortisatsiooninormiks on kõikides gruppides 40 %, lähtudes vara kasulikust elueast.



Finantskohustused

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Eesti Panga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 (kuni 31. detsembrini 2005 kehtis maksumäär 24/76) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.



Lisa 1. Nõuded ostjate vastu

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 480 072 krooni (2004:705 205). Ostjatelt laekumata arveid on aruandeperioodil bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid aruandeaastal ja eelneval aastal kuludesse kantud ei ole.

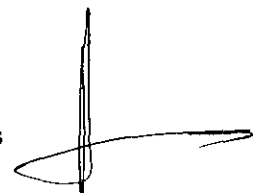
Välisvaluutas fikseeritud nõuded ostjate vastu aruandeperioodil ei ole.

Lisa 2. Materiaalne põhivara

	Aasta algu- seks soetus maksumus	Aasta- lõpuks	Aruande- aasta kulum	Kulum	Jääk- maksumus
Masinad ja seadmed 2004	94 400	94 400	12 604	94 400	0
Muu inventar 2004	26 600	26 600	2 654	26 600	0
Kokku 2004	121 000	121 000	15 258	121 000	0
Masinad ja seadmed 2005	94 400	94 400	0	94 400	0
Muu inventar 2005	26 600	26 600	0	26 600	0
Kokku 2005	121 000	121 000	0	121 000	0

Lisa 3. Maksuvõlad

	31.12.05	31.12.04
Maksuliik	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	51 732	112 096
Sotsiaalmaksuvõlg	139 202	104 950
Isiku tulumaks	64 952	53 042
Töötuskindlustus	4 738	4 263
Kogumispension	2 405	1 826
Kokku	263 029	276 177



27-06-2006

Lisa 4. Müügitulu

Müügitulu tegevusalade lõikes:	2005	2004
Toodete müük	7 043 588 100%	6 426 557 100%
Kokku	7 043 588 100%	6 426 557 100%
Müügitulu riikide lõikes:	2005	2004
Eesti	7 043 588 100%	6 426 557 100%
Kokku	7 043 588 100%	6 426 557 100%

2005.aasta müügitulu moodustas 2004.aasta müügitulust 109,6 %.

Lisa 5. Tehingud seotud osapooltega

Tehinguteks seotud osapooltega loetakse tehinguid, osanikega ja juhatuse liikmetega, nende lähikondsetega ja firmadega, milles nad omavad olulist osalust. Seotud osapoolte mõiste alla minevatest tehingutest on toimunud tehingud ainult Metall TT OÜ ja omanikuga seotud ettevõtte vahel.

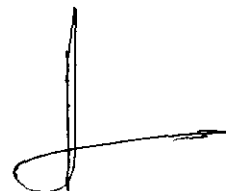
	2005.a.müük	Saldo 31.12.05	2004.a.müük	Saldo 31.12.04
Omanikuga seotud ettevõtte	5 156 553	162 840	5 603 595	589 469
Kokku	5 156 553	162 840	5 603 595	589 469

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes seotud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Seotud osapooltele laenu antud ei ole.

Lisa 6. Tulumaks

Ettevõtte jaotamata kasum seisuga 31.12.2005 moodustas -309 278 krooni (2004: -17378), seega ei ole osanikele võimalik dividende maksta.



27-06-2006



AUDIITORBÜROO
LIIVANURM

OÜ Metall TT osanikele.

Audiitori järeldusotsus.

Oleme auditeerinud äriühingu 31.12.2005. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud majandusaasta aruannet. Majandusaasta aruande koostamine on juhtkonna kohustus ning juhtkond vastutab auditi käigus esitatud andmete õigsuse ja raamatupidamise korraldamise eest ettevõttes. Meie ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang majandusaasta aruande kohta.

Sooritasime auditi kooskõlas Eesti Vabariigi auditeerimiseeskirja nõuetega. Nimetatud eeskiri nõuab, et audit planeeritaks ja sooritakse viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, et majandusaasta aruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus oleme väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad majandusaasta aruandes esitatud näitajad. Meie audit hõlmas ka majandusaasta aruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ning juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi. Arvame, et meie audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks majandusaasta aruande kohta.

Oleme seisukohal, et Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud majandusaasta aruanne kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt äriühingu majandusaasta finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2005.a.

Tallinnas, 15. juuni 2006. a.

Urmas Liivanurm

Vannutatud audiitor, tunnistus nr. 58

Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

SISSE TULNUD

27-06-2006

Seoses tegevuskahjumiga 2005.aastal ei tehta Metall TT OÜ kasumijaotamise ettepanekut.

2005.a. kahjum summas 291 900 krooni katta tulevaste perioodide tulude arvelt.



27-06-2006

Majandusaasta aruande allkirjad

Metall TT OÜ juhatus on koostanud 2005. majandusaasta aruande, mis on kinnitatud "15" juuni 2006 ainuomaniku otsusega ning millele on alla kirjutanud Äriühingu juhataja "15" juuni 2006.a..

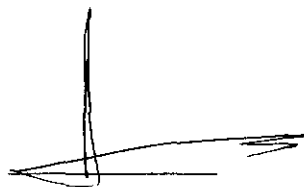
Nimi

Ametinimetus

Allkiri

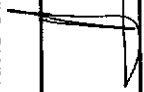
Tarmo Themas

juhataja



OÜ Metall TT
Registrikood 10812733

OSANIKE NIMEKIRI
2005.a. majandusaasta aruande kinnitamise seisuga

Kande Nr	Osakute omanik (registrikood ja aadress)	Osa väärtus	Märkused (koormatised, muudatused, osaga seotud erisused jne.)	Juhatus liikme allkiri
1.	Tarmo Thomas I.k. 36608310239 Elukoht Tallinn	1 osa 40 000 krooni		

Harju Maakohus
Registriosakond
SISSE TULNUD
27-06-2006

