

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: osäühing METALL TT

registrikood: 10812733

tänava/talu nimi, Tööstuse 47
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10416

telefon: +372 6120640

faks: +372 6120640

e-posti aadress: avex@avex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	13

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 üheteistkümnes tegevusaasta, majandusaasta kestis 01.01.2012 – 31.12.2012.

Arvestades tootmisharus valitsevat madalseisu, hindab juhatus 2012.a. tulemust eriti kõrgelt. Põhilise müügi-mahu andnud tellijate arv oli väike, kuid oluline edu firma püsima jäämiseks majandussurutises saavutati oma tegevuste 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 ressursside juurdekasvu leidmine ning kvaliteedi tagamine.

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

Juhatus hindab üheteistkümnendal tegevusaastal saadud kasumit ootuspärasena arvestades üldist majanduslangust.

Juhatus ei prognoosi järgneval aastal kasumi kasvu. Plaanis on eelkõige efektiivsemate juhtimismeetodite kasutusele võtmine ja tootmise intensiivistamine

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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatuse hinnangul on bilansipäeva seisuga nõuete laekumine ja ettemakstud kulude realiseerumine tõenäoline.

Juhatuse hinnangul on bilansipäeva seisuga varad likviidsed.

Juhatuse hinnangul ei ole indikatsioone, et materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilist väärtust.

Juhatuse esimees

T.Themas

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	7 279	3 396
Nõuded ja ettemaksed	59 688	59 636
Kokku käibevara	66 967	63 032
Kokku varad	66 967	63 032
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	62 200	58 343
Kokku lühiajalised kohustused	62 200	58 343
Kokku kohustused	62 200	58 343
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	208	208
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 925	-518
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78	2 443
Kokku omakapital	4 767	4 689
Kokku kohustused ja omakapital	66 967	63 032

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	451 003	415 510
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-220 119	-187 832
Mitmesugused tegevuskulud	-83 706	-75 112
Tööjõukulud	-147 103	-150 137
Ärikasum (kahjum)	75	2 429
Finantstulud ja -kulud	3	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	78	2 443
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78	2 443

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	75	2 429
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-48	-3 932
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 853	-7 538
Kokku rahavood äritegevusest	3 880	-9 041
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	14
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	14
Kokku rahavood	3 883	-9 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 396	12 423
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 883	-9 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 279	3 396

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	208	-518	2 246
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 443	2 443
31.12.2011	2 556	208	1 925	4 689
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78	78
31.12.2012	2 556	208	2 003	4 767

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Metall TT OÜ 2012.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 arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Liitumine eurotsooniga

Alates 01.01.2011.a. ühines eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR). Sellest tulenevalt konverteerisime alates 01.01.2011.a. oma raamatupidamisarvestuse eurodesse (kursiga 15,6466 EEK/EUR) ning 2011.a. ja järgnevad finantsaruanded koostame eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes raha kassas ja pangakontodel

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on põhitegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju.

Investeeringustegevuse rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Tehingud välisvaluutas

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingu toimumise päeval Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Aastaaruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

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).

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.

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarade arvestus

Materiaalseteks põhivaradeks loetakse varad, mille kasutusaeg on rohkem kui 1 aasta ja maksumus suurem kui 640 eurot. Kõik muud varad on väheväärtuslikud põhivarad. Kõik väheväärtuslikud põhivarad kantakse 100% ulatuses kulusse nende soetamise momendil. Väheväärtuslike põhivarade kohta koguselist arvestust ei peeta.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema 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 tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt soetusmaksumuselt ja lähtudes eeldatavast kasulikust elueast on kehtestatud amortisatsiooninorm kõikides gruppides 20 %.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt soetusmaksumuselt ja lähtudes eeldatavast kasulikkusest elueast on kehtestatud amortisatsiooninorm 20 %.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Finantskohustused

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Maksustamine

Maksustamine

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 alates 01.01.08 maksumääraga 21/79 (kuni 31. detsembrini 2007 kehtis maksumäär 22/78) 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

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapool üle või olulist mõju teise osapool äriliste otsustele. Seotud osapool on ettevõtte juhatus ning tema abikaasa/elukaaslane, otse- või külgsuhtes sugulased ning nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulude arvestus

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	7 279	3 396
Kokku raha	7 279	3 396

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 929	6 147
Üksikisiku tulumaks	1 417	3 187
Sotsiaalmaks	2 869	7 029
Kohustuslik kogumispension	53	107
Töötuskindlustusmaksed	328	836
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8 596	17 306

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2010				
Soetusmaksumus	6 033	6 033	1 700	7 733
Akumuleeritud kulum	-6 033	-6 033	-1 700	-7 733
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2011				
Soetusmaksumus	6 033	6 033	1 700	7 733
Akumuleeritud kulum	-6 033	-6 033	-1 700	-7 733
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2012				
Soetusmaksumus	6 033	6 033	1 700	7 733
Akumuleeritud kulum	-6 033	-6 033	-1 700	-7 733
Jääkmaksumus	0		0	

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	6 455	7 973
Puhkusetasude kohustus	2 386	2 896
Palgavõlad töötajatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	8 841	10 869

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	451 003	415 510
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	451 003	415 510
Kokku müügitulu	451 003	415 510
Müügitulu tegevusalade lõikes		
25991- Muude metalltoodete tootmine	451 003	415 510
Kokku müügitulu	451 003	415 510

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	109 432	112 023
Sotsiaalmaksud	37 672	38 114
Kokku tööjõukulud	147 104	150 137
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	14

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 035	42 983

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	39 035
2011	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	42 983

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2013

osaühing METALL TT (registrikood: 10812733) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO THEMAS	Juhatuse liige	20.06.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 925
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78
Kokku	2 003
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 003
Kokku	2 003

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	451003	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tarmo Themas	36608310239	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6120640
Faks	+372 6120640
E-posti aadress	avex@avex.ee