

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ ROOMET & MELROSTEN

registrikood: 10675466

tänavaja/talu nimi, Kesk tn 11

maja ja korteri number:

alevik: Kose-Uuemõisa alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75102

telefon: +372 6366083

faks: +372 6751458

e-posti aadress: tools@rm-tools.ee

veebilehe aadress: www.rm-tools.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Kasutusrent	14
Lisa 9 Laenukohustused	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	18

Tegevusaruanne

2013.aastal jätkas osaühing Roomet & Melrosten tavapärasest tegevusest olemasolevates valdkondades. Ettevõtte käibe maht moodustas 768368 eurot, millest 64% realiseeriti Eestis, 30% Soomes ja 6% Rootsis. Ettevõtte peamine tegevusala- metallist pressvormide ja tööriistade valmistamine andis käibest 83% (2012.aastal 64%) ja plasttoodete tootmine 16% (2012.aastal 35%). Aastas valmistati kokku 69 pressvormi. Ettevõtte teenis kasumit 37673 eurot .

Suurt tähelepanu pöörab juhtkond tootmishoonete ja -ruumide parendamisele ning nende ülalpidamiskulude vähendamisele tehes vajalikke investeeringuid ja kulutusi. 2013.aastal lõpetati 5-aasta projekt - plastikuosakonna tootmishoone renoveerimistööd, mille maksumuseks kujunes 100440 eurot. Rakendati töösse 2-komponentne jahutuskeskus maksumusega 80722 eurot. Soojakadude vähendamiseks renoveeriti 30 jm keskküttetrassi.

Järgnevatel aastatel plaanib juhtkond suunata vahendeid tootmishoonete kommunikatsioonidesse: ehitada välja ventilatsioonisüsteemid, parandada valgustustingimusi, muretseda õhksoojuspump täiendava automaatikaga ning vahetada välja seadmete suruõhutorustik koos liitmikega õhukadude vähendamiseks.

Tööpinke, seadmeid ja inventari muretseti aruandeaastal kokku 31600 euro eest. Kapitalirendi korras soetati mahterosioonpink AgieCharmillesForm, mille käivitamine ja väljaõpe jääb 2014.aastasse. Kavas on soetada metalli tükeldamiseks lintsaag ja juurutada lõplikult vormi kütteseadet üle 250 kraadi. Samuti jätkub plaanipäraselt olemasoleva seadme paragi robotiseerimine ja moderniseerimine.

2013.aastal oli ettevõttes aasta keskmine töötajate arv 20 , tööjõukulud moodustasid kokku 280214 eurot .

OÜ Roomet & Melrosten on eraettevõtte. Juhatuse kolm liiget juhatuse töö eest tasu ning soodustusi ei saa.

Peamised finantssuhtarvud	2013	2012
Müügitulu (euro)	768368	865110
Tulu muutus (%)	-11,2	21,4
Puhaskasum (euro)	37673	56355
Omakapitali osatähtsus (omakapitali ja varade suhe,%)	78	64
Kohustuste osatähtsus (laenude ja omakapitali suhe,%)	14,7	1,0
ROA (puhaskasumi ja varade suhe,%)	4,2	6,9
ROE (puhaskasumi ja omakapitali suhe,%)	5,4	10,7
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara ja lühiajaliste kohustuste suhe,%)	0,86	0,43

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 912	58 733	
Nõuded ja ettemaksed	55 492	68 118	2,3
Varud	15 231	0	
Kokku käibevara	97 635	126 851	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	804 527	692 297	5
Immateriaalne põhivara	0	1 800	6
Kokku põhivara	804 527	694 097	
Kokku varad	902 162	820 948	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	17 506	3 104	7,9
Võlad ja ettemaksed	95 847	291 945	4,10
Kokku lühiajalised kohustused	113 353	295 049	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	85 997	0	7,9
Kokku pikaajalised kohustused	85 997	0	
Kokku kohustused	199 350	295 049	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	128 000	128 000	
Kohustuslik reservkapital	12 606	12 606	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	524 533	328 938	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 673	56 355	
Kokku omakapital	702 812	525 899	
Kokku kohustused ja omakapital	902 162	820 948	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	768 368	865 110	13
Muud äritulud	461	3 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-277 975	-303 982	14
Mitmesugused tegevuskulud	-115 897	-109 077	15
Tööjõukulud	-280 214	-339 252	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-53 202	-53 669	5,6
Muud ärikulud	-3 520	-2 622	
Kokku ärikasum (-kahjum)	38 021	59 508	
Muud finantstulud ja -kulud	-348	-495	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	37 673	59 013	
Tulumaks	0	-2 658	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 673	56 355	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	38 021	59 508	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 202	53 669	5,6
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-3 000	
Kokku korrigeerimised	53 202	50 669	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 626	881	2,3
Varude muutus	-15 231	78	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-31 542	-7 157	4,10
Laekunud intressid	1	29	17
Makstud intressid	-49	0	17
Kokku rahavood äritegevusest	57 028	104 008	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-46 046	-42 082	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46 046	-39 082	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 104	-18 242	9
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 083	0	7
Makstud intressid	-300	-518	17
Makstud dividendid	-20 000	-20 453	
Makstud ettevõtte tulumaks	-5 316	-5 437	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-42 803	-44 650	
Kokku rahavood	-31 821	20 276	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	58 733	38 457	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-31 821	20 276	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 912	58 733	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	128 000	12 606	338 938	479 544
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	56 355	56 355
Makstud dividendid	0	0	-10 000	-10 000
31.12.2012	128 000	12 606	385 293	525 899
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	128 000	12 606	385 293	525 899
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	37 673	37 673
Muud muutused omakapitalis	0	0	139 240	139 240
31.12.2013	128 000	12 606	562 206	702 812

Omanike otsusega 07.2013 tühistati 08.2008.a.otsus väljamaksmata dividendide (110 000 eurot) ja sellega kaasnenud tulumaksukohustuse (29240 eurot) osas. Vabanenud rahalised vahendid suunati eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud OÜ Roomet & Melrosten 2013.a. majandusaasta kohta kooskõlas EV hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse alusprintsipidele; kehtivale raamatupidamiseseadusele ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditele.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuse pidamisel ei ole arvestus- ja esitusmeetodeid võrreldes eelmise aruandeperioodiga muudetud.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes ettevõtte lühiajalisi arvelduskonto jääke pankades.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. 2013.a. majandusaastal välisvaluutas tehinguid toimunud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded, mida kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõuded kajastatakse nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga konkreetse kliendi laekumata nõuded on hinnatud mõistlikult ja kaalutletult, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Muude nõuete all on bilansis kajastatud lühiajalisi viitlaekumisi tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud võetakse arvele ning hinnatakse bilansis soetusmaksumusest lähtuvalt. Varude allahindlusi, nt kasutamiskõlbmatu materjali mahakandmine, kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude bilansilise väärtuse arvutamisel ja kulusse kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid. Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ning väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kajastab põhivarana objekte, mille kasulik eluiga on üle 1 aasta ja soetusmaksumus alates 1500 eurot. Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt kasulikule elueale. Komplektina võetakse arvele esemed, mida kasutatakse koos (näiteks ruumides kasutatav mööbel). Omatarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis on võrdne tootmisoma-hinnaga. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara kriteeriumitele, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Laenukasutuse kulutused, mis on seotud põhivara ehituse või parendusega, kapitaliseeritakse perioodi jooksul, mis on vajalik vara kasutusvalmidusse viimiseks. Laenukasutuse intressid kajastatakse tekkepõhiselt kuluna.

Materiaalse põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset (kahaneva jäägi) meetodit.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni

arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1500 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	50 aastat
Rajatised	3-10 aastat
Masinad ja seadmed	4-20 aastat
Muu materiaalne põhivara	5-30 aastat
Muu immateriaalne põhivara	15 aastat
Maad ei amortiseerita	

Tootmispõhivarale amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik eluiga ning kasutusintensiivsus. Igal bilansipäeval võrreldakse kehtestatud amortisatsioonimeetodit ja -määra vara tegeliku kasutuse, eeldatava järelejäänud kasuliku eluea ning lõppväärtusega. Vajadusel korrigeeritakse amortisatsioonimäära.

Amortiseeritakse põhivara soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Vara väärtuse võimalikku langust hindab oü juhatus.

Rendid

Osaühing kajastab kapitalirendina võetud vara renditehingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Renditud varasid amortiseeritakse sarnaselt sama tüüpi omandatud põhivaraga.

Amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga. Kapitalirendi maksed jagatakse kohustust vähendavateks põhiosa tagasimakseteks ning finantskuluks.

Muud renditehingud on kajastatud kasutusrendina ning rendimaksed kasumiaruandes ühtlase kuluna rendiperioodi jooksul.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenu- ning muud võla- kohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses sisaldades soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustused kajastatakse lühi- ja pikaajalise kohustusena.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Eraldis kajastatakse juhul, kui osaühingul lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, selle realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Muud võimalikud kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, avalikustatakse aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele bilansipäeva seisuga maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kohustuslik reservkapital

Bilansipäeva seisuga on osaühing moodustatud reservkapitali, mida võib kasutada kahjumi katmiseks, osakapitali suurendamiseks.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse juhul kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud, müügitulu on usaldusväärselt määratav ja hüvitise laekumine ostjalt tõenäoline. Ettevõtte tegevusvaldkonna iseloomust ja toodete tsüklilise valmimise eripärast tingituna kajastatakse müügitulusid teenuse osutamise järel või pikema ajaperioodi vältel valmidusastme meetodil, renditulu vastavalt vara kasutamise ajaperioodile, intressitulu jm kajastatakse tuluna juhul kui selle laekumine on tõenäoline ning suurus usaldusväärselt hinnatav.

Kulud

Kuludena kajastatakse kõik aruandeperioodil tehtud kulutused: realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, ostetud kütuse ja elektrienergiakulu, ostetud teenuste, kasutusrendimaksud ja muud sõidukite ülalpidamiseks, väheväärtusliku vara kulu, remondi- ja hoolduskulud, liikmetasud, kindlustusmaksed jm.

Tööjõukuluna kajastatakse aruandeperioodil arvestatud palk, väljateenitud kuid väljamaksmata puhkusetasud, sotsiaalmaksukulud.

Põhivara kulum ja väärtuse langus on aruandeperioodil arvestatud materiaalse ja immateriaalse põhivara amortisatsioonikulu ja mahakandmistest tekkinud kulu.

Muu ärikuluna kajastatakse ebaregulaarselt äritegevuse käigus tekkivad kulud: kahjum põhivara likvideerimisest, trahvid ja viivised.

Maksustamine

Osaühing käsitleb raamatupidamisarvestuses maksuvõlgade ja -ettemaksetena töötajate töö- ja puhkusetasudelt arvestatud riiklike makseid, erisoodustumakseid ning ettevõtte käibemaksu- ja tulumaksukohustust.

Tulumaksu arvestatakse omanike dividendimaksetelt ning intressikohustustelt.

Seotud osapooled

Raamatupidamisaruande koostamisel loeb osaühing seotud osapoolteks:

- * tegevjuhtkonda ja juhatuse liikmeid (eraisikutest ettevõtte omanikud)
- * loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud äriühinguid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	53 006	53 006	3
Ostjatelt laekumata arved	53 006	53 006	3
Ettemaksed	2 486	2 486	
Tulevaste perioodide kulud	2 486	2 486	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 492	55 492	
	31.12.2012	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	66 796	66 796	3
Ostjatelt laekumata arved	72 556	72 556	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 760	-5 760	3
Muud nõuded	6	6	
Intressinõuded	6	6	
Ettemaksed	1 316	1 316	
Tulevaste perioodide kulud	1 316	1 316	
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 118	68 118	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	53 006	72 556	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-5 760	
Kokku nõuded ostjate vastu	53 006	66 796	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-5 760	0	2
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	-5 760	2
Lootusetuks tunnistatud nõuded	5 760	0	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-5 760	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 963	662
Üksikisiku tulumaks	6 164	8 432
Erisoodustuse tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	11 510	15 429
Kohustuslik kogumispension	510	654
Töötuskindlustusmaksed	953	1 608
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21 168	26 853

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011										
Soetusmaksumus	0	2 613	6 558	813 411	819 969	53 898	120 966	57 908	178 874	1 055 354
Akumuleeritud kulum	0	-980	-6 558	-308 386	-314 944	-37 706	0	0	0	-353 630
Jääkmaksumus	0	1 633	0	505 025	505 025	16 192	120 966	57 908	178 874	701 724
Ostud ja parendused	4 268	5 600	3 593	19 937	23 530	1 500	0	7 184	7 184	42 082
Amortisatsioonikulu	0	-317	-539	-44 424	-44 963	-4 568	0	0	0	-49 848
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	0	-1 661	-1 661	0	0	0	0	-1 661
31.12.2012										
Soetusmaksumus	4 268	8 213	3 593	833 348	836 941	55 398	120 966	65 092	186 058	1 090 878
Akumuleeritud kulum	0	-1 297	-539	-354 471	-355 010	-42 274	0	0	0	-398 581
Jääkmaksumus	4 268	6 916	3 054	478 877	481 931	13 124	120 966	65 092	186 058	692 297
Ostud ja parendused	0	12 900	0	103 884	103 884	3 052	0	43 796	43 796	163 632
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		12 900					0	0	0	12 900
Muud ostud ja parendused			0	103 884	103 884	3 052	0	43 796	43 796	150 732
Amortisatsioonikulu	0	-702	-539	-45 945	-46 484	-4 216	0	0	0	-51 402
Ümberklassifitseerimised	0	100 440	0	108 888	108 888	0	-100 440	-108 888	-209 328	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	108 888	108 888	0	0	-108 888	-108 888	0
Ümberklassifitseerimine lõpetamata projektidest	0	100 440	0	0	0	0	-100 440	0	-100 440	0
31.12.2013										
Soetusmaksumus	4 268	121 553	3 593	1 040 673	1 044 266	36 170	20 526	0	20 526	1 226 783
Akumuleeritud kulum	0	-1 999	-1 078	-394 969	-396 047	-24 210	0	0	0	-422 256
Jääkmaksumus	4 268	119 554	2 515	645 704	648 219	11 960	20 526	0	20 526	804 527

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	0	3 000
Transpordivahendid	0	3 000
Kokku	0	3 000

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2011		
Soetusmaksumus	25 745	25 745
Akumuleeritud kulum	-21 785	-21 785
Jääkmaksumus	3 960	3 960
Amortisatsioonikulu	-2 160	-2 160
31.12.2012		
Soetusmaksumus	25 745	25 745
Akumuleeritud kulum	-23 945	-23 945
Jääkmaksumus	1 800	1 800
Amortisatsioonikulu	-1 800	-1 800
31.12.2013		
Soetusmaksumus	25 745	25 745
Akumuleeritud kulum	-25 745	-25 745
Jääkmaksumus	0	0

Immateriaalse põhivarana on kajastatud tarkvara CAD/CAM lisadega.

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Masinad ja seadmed	103 503	17 506	85 997		EURIBOR 1 kuu+3,0% aastas	eur	22.06.2019	9
Kapitalirendikohustused kokku	103 503	17 506	85 997					9

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed	117 194	0
Kokku	117 194	0

Kapitalirendile võetud masinate ja seadmete jääkmaksumus 31.12.2013 seisuga on 117194 eurot. Aruandeaastal soetati kapitalirendi tingimustel masinaid ja seadmeid summas 117586 eurot .

Lepingust tulenevalt on AS SEB Pank kasuks seatud hüpoteek kinnistule summas 98424 eurot .

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	5 943	7 701
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	4 111	6 695
1-5 aasta jooksul	15 987	7 314

Osaühing on võtnud kasutusrendile 2 tarbesõidukit ja kaubiku. Aruandeperioodi rendikulu kasutusrendilepingutest on 5943 eurot .

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitiasutustelt	0	0						
Lühiajalised laenud kokku	0	0						
Kapitalirendikohustused kokku	103 503	17 506	85 997					7
Laenukohustused kokku	103 503	17 506	85 997					7
	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
krediitiasutustelt	3 104	3 104			4,07	eur	07.02.2013	
Lühiajalised laenud kokku	3 104	3 104						
Laenukohustused kokku	3 104	3 104						

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	24 692	24 692			
Võlad töövõtjatele	23 883	23 883			
Maksuvõlad	21 168	21 168			4
Saadud ettemaksed	26 104	26 104			
Tulevaste perioodide tulud	26 104	26 104			
Lühiajalised eraldised	0	0			
Kokku võlad ja ettemaksed	95 847	95 847			

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	9 822	9 822			
Võlad töövõtjatele	63 584	63 584			
Maksuvõlad	26 853	26 853			4
Muud võlad	130 000	130 000			
Dividendivõlad	130 000	130 000			
Saadud ettemaksed	27 130	27 130			
Tulevaste perioodide tulud	27 130	27 130			
Lühiajalised eraldised	34 556	34 556			
Kokku võlad ja ettemaksed	291 945	291 945			

Lisa 11 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	412 659	282 805
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	149 547	102 488
Kokku tingimuslikud kohustused	562 206	385 293

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	128 000	128 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	494 513	514 464
Soome	235 405	344 978
Rootsi	38 450	0
Saksamaa	0	5 668
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	768 368	865 110
Kokku müügitulu	768 368	865 110
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valuvormide tootmine	450 762	415 286
Muude tööriistade tootmine	185 652	140 606
Plasttaara tootmine	41 186	45 950
Muude plasttoodete tootmine	77 019	248 645
Plastist sporditarvete tootmine	10 253	11 544
Renditulu	3 496	3 079
Kokku müügitulu	768 368	865 110

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	216 838	252 839
Energia	52 899	44 856
Elektrienergia	44 790	37 556
Soojusenergia	8 109	7 300
Transpordikulud	5 661	5 145
Logistikakulud	2 577	1 142
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	277 975	303 982

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	1 686	163
Mitmesugused bürookulud	3 674	4 195
Lähetuskulud	2 337	1 089
Koolituskulud	615	385
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	58
Varakindlustus ja tagatismaksed	0	673
Ruumide sisustus ja korrashoid	16 871	854
Tarkvara ja hoolduskulud	5 913	5 745
Sõidukite ülalpidamiskulud	24 256	25 810
Ostetud teenused	15 176	4 492
Seadmete ja inventari hooldus ja remont	13 219	27 967
Ruumide ja hoone jooksev remont	22 751	28 722
Bürookulud	2 126	2 644
Lähetus- ja koolituskulud	2 952	1 474
Sidekulud	2 195	2 161
Liikmemaksud	400	400
Lepingu- ja notaritasud	1 450	1 459
Töörõivad	276	786
Kokku mitmesugused tegevuskulud	115 897	109 077

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	209 238	252 562
Sotsiaalmaksud	70 976	86 690
Kokku tööjõukulud	280 214	339 252
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	21

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud intressitulud	1	23
Intressikulud laenudelt	-12	-481
Intressikulud kapitalirendilt	-288	0
Muud intressikulud	-49	-37
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-348	-495

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2012	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 868

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	52 297	56 932

2013.a. majandusaastal tehinguid seotud osapooltega ei toimunud. Arvestatud tasuna on kajastatud juhatuse liikmetele töölepingu alusel makstud tasu, muid soodustusi juhtkonnale arvestatud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2014

OÜ ROOMET & MELROSTEN (registrikood: 10675466) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MÄRT ROOMET	Juhatuse liige	05.06.2014
JAAK ROOMET	Juhatuse liige	05.06.2014
HENRY MÄGI	Juhatuse liige	05.06.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ROOMET & MELROSTEN osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ ROOMET & MELROSTEN raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013.aastal, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaids. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatussele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Me viisime oma ülevaatusse läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusse omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatussele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistest osades OÜ ROOMET & MELROSTEN finantsseisundit seisuga 31.12.2013.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Digitaalselt allkirjastatud:

Kaja Riisenberg

Vandeauditiitori number: 157

Audiitorettevõtja nimi: osühing Roland

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 36

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Saku Harjumaa 75501

05.06.2014.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ROOMET & MELROSTEN (registrikood: 10675466) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	05.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	524 533
Aruandeaasta kasum (kahjum)	37 673
Kokku	562 206
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	562 206
Kokku	562 206

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuvormide tootmine	25731	450762	58.66%	Jah
Muude tööriistade tootmine	25739	185652	24.16%	Ei
Muude plasttoodete tootmine	22291	77019	10.02%	Ei
Plasttaara tootmine	22221	41186	5.36%	Ei
Sporditarvete tootmine	32301	10253	1.33%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	3496	0.45%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Roomet	35005040350	Eesti	44800 EUR
Märt Roomet	36106100250	Eesti	44800 EUR
Henry Mägi	36806190300	Eesti	38400 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6366083
Faks	+372 6751458
Mobiiltelefon	+372 5029083
E-posti aadress	tools@rm-tools.ee
Veebilehe aadress	www.rm-tools.ee