

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ ROOMET & MELROSTEN

registrikood: 10675466

tänava/talu nimi, Kesk tn 11

maja ja korteri number:

alevik: Kose-Uuemõisa alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75102

telefon: +372 6366083, +372 5029083

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	11
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalne põhivara	13
Lisa 7 Immateriaalne põhivara	14
Lisa 8 Kapitalirent	14
Lisa 9 Kasutusrent	15
Lisa 10 Laenukohustused	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	18
Lisa 19 Seotud osapooled	19
Aruande allkirjad	20
Vandeauditori aruanne	21

Tegevusaruanne

Osaühing ROOMET & MELROSTEN on tegelenud metalltoodete tootmisega alates 2000. aastast. Ettevõtte põhitegevusalaks on pressvormide tootmine ning tööriistade (stantsid jne) remonttööd. 15 aastaga on ettevõttes valmistatud ca 500 pressvormi nii eesti kui välismaistele tellijatele. 2015. aastal moodustas export käibest 21% (2014. aastal 29%), müügituluks kujunes 668 360 eurot (2014. aastal 788 945 eurot). 15%-line vähenemine võrreldes 2014. aastaga tulenes tellimusportfelli kahanemisest, samuti kolme spetsialisti lahkumisest Soome. 31.12.2015 seisuga on ettevõtte kahjum 12 190 eurot. Aruandeperioodi keskmine realisatsioon 1 töötaja kohta jäi samale tasemele eelmise majandusaastaga võrreldes 41 773 eurot (2014.aastal 41 523 eurot) .

2015. aasta oli investeringute osas ettevõttele küllaltki pingeline: plastikutsehhi soetati kaks termoplastvaluautomaati, kasutusele võeti osakonna soojusvahetiga ventilatsioon, moderniseeriti jahutus- ja küttesüsteemi automaatikat; metalliosakonda soetati metallitöötlemiskeskusele Cincinnati uus lasermõõtepea, interneti kiiruse-kvaliteedi paremustamiseks loodi valguskaabli ühendus kahe tootmishoone vahel, projekteerijale soetati uus tarkvara pressvormide konstrueerimiseks.

2015. aastal omandas ettevõtte Kose vallas kaks kinnistut - tootismaad kokku 10 000 m² - laomajanduse korrastamiseks ning varude lühiajaliseks hoiustamiseks. Kinnistute kasutuselevõtmiseks vajalike ettevalmistustöödega on juba alustatud ning jätkatakse jõudumööda järgmistel aastatel. 2016. aastal loodetakse lõpetada varikatuse ehitus ning sisehoovi sillutis. 2016. aastal on peamine rõhk suunatud plastikuosakonna pakkemasina juurutamisele.

Peamised finantssuhtarvud	2015	2014
Müügitulu (euro)	668 360	788 945
Tulu muutus (%)	-15,3	2,7
Puhaskahjum/kasum (euro)	-12 190	445
Omakapitali osatähtsus (omakapitali ja varade suhe,%)	74	79
Kohustuste osatähtsus (laenude ja omakapitali suhe,%)	9,8	12,2
ROA (puhaskasumi ja varade suhe,%)	-1,3	0
ROE (puhaskasumi ja omakapitali suhe,%)	-1,8	0
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (käibevara ja lühiajaliste kohustuste suhe,%)	0,8	0,8

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 493	27 621	
Nõuded ja ettemaksed	92 005	37 682	2
Varud	62 101	31 176	4
Kokku käibevara	155 599	96 479	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	772 507	794 794	6
Immateriaalne põhivara	4 500	0	7
Kokku põhivara	777 007	794 794	
Kokku varad	932 606	891 273	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	18 643	18 068	8,10
Võlad ja ettemaksed	173 611	102 020	11
Kokku lühiajalised kohustused	192 254	120 088	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	49 285	67 928	8,10
Kokku pikaajalised kohustused	49 285	67 928	
Kokku kohustused	241 539	188 016	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	128 000	128 000	13
Kohustuslik reservkapital	12 800	12 800	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	562 457	562 012	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 190	445	
Kokku omakapital	691 067	703 257	
Kokku kohustused ja omakapital	932 606	891 273	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	668 360	788 945	14
Muud äritulud	4 759	374	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-154 728	-207 551	15
Mitmesugused tegevuskulud	-148 709	-191 752	16
Tööjõukulud	-322 195	-326 336	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-57 038	-58 529	6,7
Muud ärikulud	-29	-1 524	
Kokku ärikasum (-kahjum)	-9 580	3 627	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 610	-3 182	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-12 190	445	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 190	445	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-9 580	3 627	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	57 038	58 529	6,7
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-1 010	0	6
Kokku korrigeerimised	56 028	58 529	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-54 323	17 811	2,3
Varude muutus	-30 925	-15 945	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	71 591	6 173	5,11
Makstud intressid	-287	-3	18
Kokku rahavood äritegevusest	32 504	70 192	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-40 241	-48 796	6,7
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	2 000	0	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-38 241	-48 796	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-18 068	-17 507	8
Makstud intressid	-2 323	-3 180	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 391	-20 687	
Kokku rahavood	-26 128	709	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 621	26 912	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-26 128	709	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 493	27 621	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	128 000	12 606	562 206	702 812
Aruandeaasta kasum (kahjum)			445	445
Muutused reservides		194	-194	0
31.12.2014	128 000	12 800	562 457	703 257
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-12 190	-12 190
31.12.2015	128 000	12 800	550 267	691 067

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud OÜ ROOMET & MELROSTEN 2015. aasta majandusaasta kohta kooskõlas EV hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvus- vaheliselt 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. 2015. aasta 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 laekuv summas.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Bilansipäeva seisuga pooleliolevad ja järgmisel perioodil lõpetamisele kuuluvad klientide tellimused kajastatakse aruandes lõpetamata toodanguna.

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.

Materiaalse põhivara kulumise 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 osaühingu juhatuse.

Rendid

Osaühing kajastab kapitalirendina 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 ja muud võlakohustused) 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 suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, avalikustatakse aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Vastavalt kehtivale seadusandlusele bilansipäeva seisuga maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80. 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 ülalpidamise kulud, 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, intressid ja viivised.

Maksustamine

Osaühing käsitleb raamatupidamisarvestuses maksuvõlgade ja -ettemaksetena töötajate töö- ja puhkusetasudelt arvestatud riiklikke 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)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	91 526	91 526	3
Ostjatelt laekumata arved	94 396	94 396	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 870	-2 870	3
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	479	479	
Kokku nõuded ja ettemaksed	92 005	92 005	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	34 578	34 578	3
Ostjatelt laekumata arved	37 148	37 148	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 570	-2 570	3
Muud nõuded	1	1	
Viitlaekumised	1	1	
Ettemaksed	3 103	3 103	
Tulevaste perioodide kulud	3 103	3 103	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 682	37 682	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	94 396	37 148	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 870	-2 570	2
Kokku nõuded ostjate vastu	91 526	34 578	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-2 570	0	2
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-2 870	-2 570	2
Lootusetuks tunnistatud nõuded	2 570	0	2
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-2 870	-2 570	2

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	9 420	1 611
Lõpetamata toodang	52 681	29 565
Kokku varud	62 101	31 176

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	479	0	846
Üksikisiku tulumaks	0	6 596	7 177
Sotsiaalmaks	0	12 592	13 208
Kohustuslik kogumispension	0	524	578
Töötuskindlustusmaksed	0	813	994
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	479	20 525	22 803

Lisa 6 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	
31.12.2013										
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
Ostud ja parendused	0	0	0	26 480	26 480	6 692	10 624	5 000	15 624	48 796
Amortisatsioonikulu	0	-2 769	-898	-51 165	-52 063	-3 697	0	0	0	-58 529
31.12.2014										
Soetusmaksumus	4 268	121 553	3 593	1 067 153	1 070 746	42 862	31 150	5 000	36 150	1 275 579
Akumuleeritud kulum	0	-4 768	-1 976	-446 134	-448 110	-27 907	0	0	0	-480 785
Jääkmaksumus	4 268	116 785	1 617	621 019	622 636	14 955	31 150	5 000	36 150	794 794
Ostud ja parendused	7 516	11 375	0	12 504	12 504	0	3 846	0	3 846	35 241
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	7 516	11 375					0	0	0	18 891
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		0					3 846	0	3 846	3 846
Muud ostud ja parendused			0	12 504	12 504	0	0	0	0	12 504
Amortisatsioonikulu	0	-2 883	-719	-49 926	-50 645	-3 010	0	0	0	-56 538
Müügid	0	0	0	-990	-990	0	0	0	0	-990
Ümberklassifitseerimised	5 000	0	0	0	0	0	0	-5 000	-5 000	0
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	5 000	0	0	0	0	0	0	-5 000	-5 000	0
31.12.2015										
Soetusmaksumus	16 784	132 928	3 593	1 078 667	1 082 260	27 543	34 996	0	34 996	1 294 511
Akumuleeritud kulum	0	-7 651	-2 695	-496 060	-498 755	-15 598	0	0	0	-522 004
Jääkmaksumus	16 784	125 277	898	582 607	583 505	11 945	34 996	0	34 996	772 507

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	2 000	0
Kokku	2 000	0

Lisa 7 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Arvutitarkvara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	25 745	25 745
Akumuleeritud kulum	-25 745	-25 745
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2014		
Soetusmaksumus	25 745	25 745
Akumuleeritud kulum	-25 745	-25 745
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	5 000	5 000
Amortisatsioonikulu	-500	-500
31.12.2015		
Soetusmaksumus	5 000	5 000
Akumuleeritud kulum	-500	-500
Jääkmaksumus	4 500	4 500

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Masinad ja seadmed	67 928	18 643	49 285	euribor 1 kuu 0,026%+3,0%	eur	22.06.2019	10
Kapitalirendikohustused kokku	67 928	18 643	49 285				10
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Masinad ja seadmed	85 996	18 068	67 928	euribor 1 kuu 0,026%+3,0%	eur	22.06.2019	10
Kapitalirendikohustused kokku	85 996	18 068	67 928				10

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Masinad ja seadmed	107 787	112 491
Kokku	107 787	112 491

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2015	2014
Kasutusrendikulu	4 662	4 687
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2015	31.12.2014
12 kuu jooksul	3 261	4 258
1-5 aasta jooksul	6 552	10 002

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	67 928	18 643	49 285		8
Laenukohustused kokku	67 928	18 643	49 285		8
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustused kokku	85 996	18 068	67 928		8
Laenukohustused kokku	85 996	18 068	67 928		8

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	66 868	66 868	
Võlad töövõtjatele	37 278	37 278	
Maksuvõlad	20 525	20 525	5
Saadud ettemaksed	48 940	48 940	
Tulevaste perioodide tulud	48 940	48 940	
Kokku võlad ja ettemaksed	173 611	173 611	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	30 299	30 299	
Võlad töövõtjatele	33 180	33 180	
Maksuvõlad	22 803	22 803	5
Saadud ettemaksed	15 738	15 738	
Tulevaste perioodide tulud	15 738	15 738	
Kokku võlad ja ettemaksed	102 020	102 020	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Tingimuslikud kohustused			
Võimalikud dividendid	440 214	449 966	13
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	110 053	112 491	13
Kokku tingimuslikud kohustused	550 267	562 457	13

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	128 000	128 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	526 671	559 928
Soome	141 689	219 117
Rootsi	0	9 900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	668 360	788 945
Kokku müügitulu	668 360	788 945
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Valuvormide tootmine	379 416	431 701
Muude tööriistade tootmine	156 533	186 796
Plasttaara tootmine	43 022	41 482
Muude plasttoodete tootmine	69 920	105 716
Plastist sporditarvete tootmine	16 299	19 173
Renditulu	3 170	4 077
Kokku müügitulu	668 360	788 945

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	137 487	196 879
Alltöövõtutööd	4 496	0
Transpordikulud	10 186	7 717
Logistikakulud	2 559	2 955
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	154 728	207 551

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	635	1 986
Energia	43 025	49 736
Elektrienergia	33 314	42 584
Soojusenergia	9 711	7 152
Mitmesugused bürookulud	2 648	3 131
Lähetuskulud	1 879	1 981
Koolituskulud	1 424	577
Riiklikud ja kohalikud maksud	121	111
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	2 870	2 570
Varakindlustus ja tagatismaksed	136	440
Ruumide sisustus ja korrashoid	6 459	19 502
Tarkvara ja hoolduskulud	7 560	6 190
Sõidukite ülalpidamiskulud	24 163	28 795
Seadmete ja inventari hooldus ja remont	29 730	44 457
Ruumide ja hoone jooksev remont	13 495	15 141
Vesi-ja kanalisatsioon	918	1 016
Inventar	8 394	12 069
Sidekulud	2 706	1 900
Liikmemaksud	400	400
Lepingu- ja notaritasud	1 110	988
Töörõivad	1 036	762
Kokku mitmesugused tegevuskulud	148 709	191 752

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	240 928	243 583
Sotsiaalmaksud	81 267	82 753
Kokku tööjõukulud	322 195	326 336
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	19

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud intressitulud	0	1
Intressikulud kapitalirendilt	-2 323	-3 180
Muud intressikulud	-287	-3
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-2 610	-3 182

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 115

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	55 430	51 054

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2016

OÜ ROOMET & MELROSTEN (registrikood: 10675466) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENRY MÄGI	Juhatuse liige	24.05.2016
JAAK ROOMET	Juhatuse liige	24.05.2016
MÄRT ROOMET	Juhatuse liige	24.05.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ ROOMET & MELROSTEN osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ ROOMET & MELROSTEN raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2015.aastal, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 19.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ ROOMET & MELROSTEN finantsseisundit seisuga 31.12.2015.aastal ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Digitaalselt allkirjastatud:

Kaja Riisenberg

Vandeaudiitori number: 157

Audiitorettevõtja nimi: osaühing Roland

Audiitorettevõtja tegevusloa number: 36

Audiitorettevõtja asukoha aadress: Saku Harju maakond

25.05.2016.aastal

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ ROOMET & MELROSTEN (registrikood: 10675466) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA RIISENBERG	Vandeaudiitor	25.05.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	562 457
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-12 190
Kokku	550 267
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	550 267
Kokku	550 267

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Valuvormide tootmine	25731	379416	56.77%	Jah
Muude tööriistade tootmine	25739	156533	23.42%	Ei
Muude plasttoodete tootmine	22291	69920	10.46%	Ei
Plasttaara tootmine	22221	43022	6.44%	Ei
Sporditarvete tootmine	32301	16299	2.44%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	3170	0.47%	Ei

Osanikud

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