

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osäühing METALL TT

registrikood: 10812733

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10416

telefon: +372 6120615

faks: +372 6120640

e-posti aadress: avex@avex.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 Raha	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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 neljateistkümnes tegevusaasta, majandusaasta kestis 01.01.2015 – 31.12.2015. Arvestades tootmisharus valitsevat madalseisu, hindab juhatus 2015.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

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	10 918	1 767
Nõuded ja ettemaksed	81 013	92 873
Kokku käibevara	91 931	94 640
Kokku varad	91 931	94 640
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	70 468	82 308
Kokku lühiajalised kohustused	70 468	82 308
Kokku kohustused	70 468	82 308
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	208	208
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 568	2 715
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 131	6 853
Kokku omakapital	21 463	12 332
Kokku kohustused ja omakapital	91 931	94 640

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu	592 069	550 388
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-383 429	-333 861
Mitmesugused tegevuskulud	-83 793	-87 622
Tööjõukulud	-115 198	-122 052
Muud ärikulud	-518	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	9 131	6 853
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 131	6 853
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 131	6 853

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	9 131	6 853
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 131	-6 853
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	9 151	-522
Kokku rahavood äritegevusest	9 151	-522
Kokku rahavood	9 151	-522
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 767	2 289
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 151	-522
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 918	1 767

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 556	208	2 715	5 479
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	2 556	208	2 715	5 479
Aruandeaasta kasum (kahjum)			6 853	6 853
31.12.2014	2 556	208	9 568	12 332
Aruandeaasta kasum (kahjum)			9 131	9 131
31.12.2015	2 556	208	18 699	21 463

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Metall TT OÜ 2015.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 alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi 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 järgnevat 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.

Investeeringutegevuse 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

10

osaühing METALL TT 2012. a. majandusaasta aruanne

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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt soetusmaksumuselt ja lähtudes eeldatavast kasulikust elueast on kehtestatud amortisatsiooninorm 20 %.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640**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 osapoolele 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.

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.

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 osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapool on ettevõtte juhatus ning tema abikaasa/elukaaslane, otse- või külgsuhtes sugulased ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha	10 918	1 767
Kokku raha	10 918	1 767

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5	6 667
Üksikisiku tulumaks	1 056	1 270
Sotsiaalmaks	2 231	2 509
Kohustuslik kogumispension	30	39
Töötuskindlustusmaksed	117	188
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 439	10 673

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	6 033	6 033	1 700	7 733
Akumuleeritud kulum	-6 033	-6 033	-1 700	-7 733
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2014				
Soetusmaksumus	6 033	6 033	1 700	7 733
Akumuleeritud kulum	-6 033	-6 033	-1 700	-7 733
Jääkmaksumus	0	0	0	0
31.12.2015				
Soetusmaksumus	6 033	6 033	1 700	7 733
Akumuleeritud kulum	-6 033	-6 033	-1 700	-7 733
Jääkmaksumus	0	0	0	0

Lisa 5 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	5 240	6 537
Palgavõlad töötajatele	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	5 240	6 537

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	592 069	550 388
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	592 069	550 388
Kokku müügitulu	592 069	550 388
Müügitulu tegevusalade lõikes		
25991- Muude metalltoodete tootmine	592 069	550 388
Kokku müügitulu	592 069	550 388

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	86 181	90 778
Sotsiaalmaksud	29 017	31 274
Kokku tööjõukulud	115 198	122 052
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	11

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	53 729	4 608	64 353

2015	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	4 608	53 729
2014	Ostud	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad		64 353

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

osaühing METALL TT (registrikood: 10812733) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO THEMAS	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 131
Kokku	18 699
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	9 131
Kokku	9 131

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	592069	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 6120615
Faks	+372 6120640
E-posti aadress	avex@avex.ee