

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015**ärinimi:** ALLOYS OÜ**registrikood:** 12612783

tänava/talu nimi, Arbu tn 2-30

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13812

telefon: +372 53339049

e-posti aadress: info@alloys.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Osakapital	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Muud äritulud	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud ärikulud	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

ALLOYS OÜ on 12.02.2014.a äriregistrisse kantud ettevõtte .

Ettevõtte põhi suunaks on kaubandus ja hanke tegevus. Ettevõtte eesmärk on metallurgiatehaste tooraine vajaduse rahuldamine (mustade ja värviliste metallide jäätmed), raudteeveeremi ja tööstusmasinate varuosade tarne ning ka ferrosulamide tarne.

Aruandeaasta käive moodustas 2 181 120 eurot. Aruandeaastal ettevõtte kasum moodustas 182 343 eurot.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja nende arvutamise metoodika

	2015	2014
Puhasrentaablus	8,36%	5,47%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	72,83	1,23
ROE	79,08%	94,82%

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100%

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja= käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100%

Ootused 2016 majandusaastale

2016. aastal kavatseb ALLOYS OÜ jätkata müügikasvutrendis lõuna Euroopa turgudel, peamiselt Hollandis ning Saksamaal.

2016.a. plaanis arendada ettevõtet ja suurendada klientide arvu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	120 171	229 468	2
Nõuded ja ettemaksed	113 619	27 116	3
Kokku käibevara	233 790	256 584	
Kokku varad	233 790	256 584	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 210	208 347	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 210	208 347	
Kokku kohustused	3 210	208 347	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	7
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 487	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 343	45 737	
Kokku omakapital	230 580	48 237	
Kokku kohustused ja omakapital	233 790	256 584	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	12.02.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	2 181 120	835 513	8
Muud äritulud	15 663	9	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 958 779	-760 119	10
Mitmesugused tegevuskulud	-13 616	-16 577	11
Tööjõukulud	-30 791	-12 980	12
Muud ärikulud	-9 764	-14	13
Kokku ärikasum (-kahjum)	183 833	45 832	
Intressikulud	-113	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 377	-95	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	182 343	45 737	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 343	45 737	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	12.02.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	183 833	45 832	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-86 503	-27 116	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-205 137	208 347	
Laekunud intressid	4	4	
Makstud intressid	-113	0	
Kokku rahavood äritegevusest	-107 916	227 067	
Kokku rahavood	-107 916	227 067	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	229 468	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-107 916	227 067	
Valuutakursside muutuste mõju	-1 381	-99	14
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	120 171	229 468	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
12.02.2014	2 500	0	0	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	45 737	45 737
31.12.2014	2 500	0	45 737	48 237
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	182 343	182 343
Muutused reservides	0	250	-250	0
31.12.2015	2 500	250	227 830	230 580

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ALLOYS OÜ (edaspidi: ettevõtte) 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes .

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivara arvelevõtmise alampiir 500 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20-30
Tootmiseseadmed	8-12
Muud masinad ja seadmed	5
Muu inventar ja IT seadmed	5

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule ja oma põhikirjale teeb ALLOYS OÜ igal aasta puhaskasumist vähemalt 10%-lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ALLOYS OÜ osakapitalist.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Kasumiaruanne

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta, on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse raamatupidamiskohustuslase aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmneseid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakonto	120 147	229 443
Sularaha kassas	24	25
Kokku raha	120 171	229 468

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	72 507	72 507	
Ostjatelt laekumata arved	72 507	72 507	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 164	13 164	4
Ettemaksed	27 948	27 948	
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 619	113 619	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27 042	27 042	
Ostjatelt laekumata arved	27 042	27 042	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	74	74	4
Ettemaksed	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 116	27 116	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	1	0
Käibemaks	11 513	0	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	200	0	210
Sotsiaalmaks	0	330	0	330
Ettemaksukonto jääk	1 651		73	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 164	530	74	540

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 000	1 000	6
Võlad töövõtjatele	1 330	1 330	
Maksuvõlad	530	530	4
Muud võlad	350	350	
Muud viitvõlad	350	350	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 210	3 210	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	205 777	205 777	6
Võlad töövõtjatele	1 330	1 330	
Maksuvõlad	540	540	4
Muud võlad	700	700	
Muud viitvõlad	700	700	
Kokku võlad ja ettemaksed	208 347	208 347	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	1 000	205 777
Kokku võlad tarnijatele	1 000	205 777

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	4	4
ALLOYS OÜ jaotamata kasum (arvestades seaduses ette nähtud kohustust kanda 1/10 aruandeaasta puhaskasumist kohustuslikku reservkapitali) seisuga 31. detsember 2015 moodustas 227 830 eurot (31. detsember 2014: 45 487 eurot). Dividendide väljamaksmisel omanikele kaasneb tulumaksukulu 20/80 netodividendina väljamakstavalt summalt.		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2015	12.02.2014 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 128 180	0
Holland	735 620	0
Saksamaa	170 887	383 999
Leedu	80 384	0
Läti	0	451 514
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 115 071	835 513
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Mujal nimetamata territooriumid	66 049	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	66 049	0
Kokku müügitulu	2 181 120	835 513
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	2 181 120	835 513
Kokku müügitulu	2 181 120	835 513

Lisa 9 Muud äritulud

(eurodes)

	2015	12.02.2014 - 31.12.2014
Kasum valuutakursi muutustest	15 663	9
Kokku muud äritulud	15 663	9

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2015	12.02.2014 - 31.12.2014
Tooraine ja materjal	1 889 150	760 119
Varude allahindlus ja mahakandmine	7 164	0
Transpordikulud	36 066	0
Logistikakulud	25 999	0
Üür ja rent	400	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 958 779	760 119

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	12.02.2014 - 31.12.2014
Mitmesugused bürookulud	11 316	12 166
Uurimis- ja arengukulud	2 300	4 392
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	19
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 616	16 577

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	12.02.2014 - 31.12.2014
Palgakulu	24 975	9 759
Sotsiaalmaksud	5 816	3 221
Kokku tööjõukulud	30 791	12 980
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2015	12.02.2014 - 31.12.2014
Kahjum valuutakursi muutustest	-9 755	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	-9	0
Muud	0	-14
Kokku muud ärikulud	-9 764	-14

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	12.02.2014 - 31.12.2014
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-1 381	-99
Muud intressitulud	4	4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 377	-95

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
12.02.2014 - 31.12.2014	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 060

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	12.02.2014 - 31.12.2014
Arvestatud tasu	17 625	9 000

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

- Emaettevõtte ;
- Tütar- ja sidusettevõtted;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted. Seotud osapooltega tehingute hinna määramisel rakendatakse kokkuleppehinna poliitikat.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

ALLOYS OÜ (registrikood: 12612783) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA REVCHUK	Juhatuse liige	29.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	45 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	182 343
Kokku	227 830
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	227 830
Kokku	227 830

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	2181120	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Revchuk	25.05.1977	Ukraina	625 EUR
Olga Revchuk	05.11.1988	Ukraina	1875 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53339049
E-posti aadress	info@alloys.ee