

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Metallipõhjaline OÜ

registrikood: 11174387

tänav nimi, Tartu mnt.48

maja number:

alevik: Ülenurme alevik

vald: Ülenurme vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51701

telefon: +372 5175554, +372 7768667

e-posti aadress: annelii@point.ee, Eiko.Selgis@gmail.com

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud ärikulud	13
Lisa 15 Intressikulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Metallipõhjaline OÜ on asutatud 2005. aastal. Majandustegevusega alustati samal aastal.

Ettevõtte põhitegevusaladeks on enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus ning reklaami müük üritustele.

Metallipõhjaline OÜ korraldab vabas õhus ja ruumides mototeemalisi meelelahutuslikke üritusi.

Metallipõhjaline OÜ korraldab alates 2006 aastast üritust Estonian Bike Weekend. Esimesed kaks aastat toimus üritus Tartus.

Alates 2008 aastast hakkas Estonian Bike Weekend liikuma mööda Eestit tutvustamaks väliskülalistele teisigi kauneid paiku peale Tartu linna.

2016. aastal jätkatakse samadel tegevusaladel.

Metallipõhjaline OÜ juhatuse liikmed on üheliikmelised. Juhatuse liikmele 2015. aastal juhatuse liikme tasu ei makstud.

Töötajaid osaühingul ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	94	164	2
Nõuded ja ettemaksed	25	19 803	3
Kokku käibevara	119	19 967	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	35 151	35 151	5
Materiaalne põhivara	168 317	174 046	6
Kokku põhivara	203 468	209 197	
Kokku varad	203 587	229 164	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	26 980	50 441	7
Võlad ja ettemaksed	287	7 396	8
Kokku lühiajalised kohustused	27 267	57 837	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	132 055	134 876	7
Kokku pikaajalised kohustused	132 055	134 876	
Kokku kohustused	159 322	192 713	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 682	2 682	9
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 501	27 653	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 814	5 848	
Kokku omakapital	44 265	36 451	
Kokku kohustused ja omakapital	203 587	229 164	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	6 105	24 180	10
Muud äritulud	14 254	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-823	-5 010	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 101	-1 788	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 729	-5 729	6
Muud ärikulud	-1	-19	14
Kokku ärikasum (-kahjum)	12 705	11 634	
Intressikulud	-4 891	-5 786	15
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 814	5 848	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 814	5 848	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	12 705	11 634
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	5 729
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 560	0
Kokku korrigeerimised	3 560	5 729
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	26 448	-18 003
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 819	3 848
Kokku rahavood äritegevusest	28 894	3 208
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	8 103
Saadud laenude tagasimaksed	-9 822	-13 903
Arvelduskrediidi saldo muutus	-14 251	8 000
Makstud intressid	-4 891	-5 786
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 964	-3 586
Kokku rahavood	-70	-378
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	164	542
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-70	-378
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	94	164

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	2 682	268	27 653	30 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 848	5 848
31.12.2014	2 682	268	33 501	36 451
Aruandeaasta kasum (kahjum)			7 814	7 814
31.12.2015	2 682	268	41 315	44 265

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Metallipõhjaline OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Metallipõhjaline OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja jääke arvelduskontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeaasta kuluna.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna kajastatakse kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab turuväärtuse kasvu või renditulu teenimise eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid. Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid õiglases väärtuses, mis baseerub iga-aastasel sõltumatu hindaja poolt määratud turuhinnal. Õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes eraldi kirjel kasum, kahjum kinnisvarainvesteeringu ümberhindlusest (muud ärikulud, -tulud). Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatel kinnisvarainvesteeringutel ei arvestata amortisatsiooni.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdiseväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara kulum ja väärtuse langus".

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640,00

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Kaupade ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratavad ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse lepingus ettenähtud hinnavähendusi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	94	164
Kokku raha	94	164

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	25	25
Kokku nõuded ja ettemaksed	25	25
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 320	19 320
Ostjatelt laekumata arved	19 320	19 320
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	483	483
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 803	19 803

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	20		3 199
Ettemaksukonto jääk	5	483	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	483	3 199

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2013	35 151
31.12.2014	35 151
31.12.2015	35 151

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2013					
Soetusmaksumus	63 912	140 606	33 655	33 655	238 173
Akumuleeritud kulum		-29 528	-28 870	-28 870	-58 398
Jääkmaksumus	63 912	111 078	4 785	4 785	179 775
Amortisatsioonikulu		-4 218	-1 511	-1 511	-5 729
31.12.2014					
Soetusmaksumus	63 912	140 606	33 655	33 655	238 173
Akumuleeritud kulum		-33 746	-30 381	-30 381	-64 127
Jääkmaksumus	63 912	106 860	3 274	3 274	174 046
Amortisatsioonikulu		-4 218	-1 511	-1 511	-5 729
31.12.2015					
Soetusmaksumus	63 912	140 606	7 555	7 555	212 073
Akumuleeritud kulum		-37 964	-5 792	-5 792	-43 756
Jääkmaksumus	63 912	102 642	1 763	1 763	168 317

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2015	2014
Masinad ja seadmed	3 560	
Transpordivahendid	3 560	
Kokku	3 560	

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud osanikelt	5 229	5 229				
Laenud äriühingutelt	11 929	11 929				
Lühiajalised laenud kokku	17 158	17 158				
Pikaajalised laenud						
Swedbank	83 043	9 822	73 221		3,6%	05.01.2021
Laenud osanikelt	54 105		54 105			
Laenud eraisikutelt	4 729		4 729			
Pikaajalised laenud kokku	141 877	9 822	132 055			
Laenukohustused kokku	159 035	26 980	132 055			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laenud osanikelt	19 284	19 284				
Laenud eraisikutelt	2 557	2 557				
Lühiajalised laenud kokku	21 841	21 841				
Pikaajalised laenud						
Swedbank	95 842	12 800	83 042		5,17%	05.01.2016
Laenud osanikelt	47 105		47 105			
Laenud eraisikutelt	4 729		4 729			
Pikaajalised laenud kokku	147 676	12 800	134 876			
Muud laenukohustused						
Põdra Maja OÜ	15 800	15 800				
Muud laenukohustused kokku	15 800	15 800				
Laenukohustused kokku	185 317	50 441	134 876			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	287	287
Kokku võlad ja ettemaksed	287	287
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	155	155
Maksuvõlad	3 199	3 199
Muud võlad	4 042	4 042
Muud viitvõlad	4 042	4 042
Kokku võlad ja ettemaksed	7 396	7 396

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 682	2 682
Osade arv (tk)	4	4
1 osa nimiväärtusega 894,- 1 osa nimiväärtusega 894,- 1 osa nimiväärtusega 447,- 1 osa nimiväärtusega 447,-		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	6 105	24 180
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	6 105	24 180
Kokku müügitulu	6 105	24 180
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Reklaamiagentuurid	4 400	19 000
Endavõi renditudkinnisvara üürileandmine ja käitlus	1 680	3 180
Kaubavedu maanteel	0	1 000
Muud	25	0
Hoonehalduse abitegevused	0	1 000
Kokku müügitulu	6 105	24 180

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2015	2014
Tooraine ja materjal	0	-247
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-118	-2 776
Energia	-619	-1 086
Elektrienergia	-619	-1 086
Seadmete hooldus ja rent	-65	-60
Muud	-21	-841
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-823	-5 010

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	0	-221
Elektrienergia	0	-221
Mitmesugused bürookulud	-220	-116
Lähetuskulud	0	-222
Riiklikud ja kohalikud maksud	-56	-33
Kindlustusmaksed	-322	-321
Pangateenustasud	-9	-14
Reklaamikulud	-494	-429
Muud	0	-432
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 101	-1 788

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

Ettevõtte aruandeperioodil tööjõukulud puudusid.

Lisa 14 Muud ärikulud (eurodes)

	2015	2014
Muud	-1	-19
Kokku muud ärikulud	-1	-19

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-4 891	-5 786
Kokku intressikulud	-4 891	-5 786

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 318	22 499

2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 739	200
2014	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 103	1 103

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2016

Metallipõhjaline OÜ (registrikood: 11174387) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EIKO SELGIS	Juhatuse liige	07.07.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 814
Kokku	41 315

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	33 501
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 814
Kokku	41 315

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Reklaamiagentuurid	73111	4400	72.07%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	1680	27.52%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Käsi	36608172720	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	894 EUR
Eero Kivikas	37303042749	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	447 EUR
Eiko Selgis	37706052717	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	894 EUR
Silver Kaara	37107142769	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	447 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7768667
Mobiiltelefon	+372 5175554
E-posti aadress	annelii@point.ee
E-posti aadress	Eiko.Selgis@gmail.com