

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Haapsalu Alumiinium Osaühing

registrikood: 11024736

**tänava/talu nimi, Oja 10,
maja ja korteri number:**

linn: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postsihtnumber: 90506

telefon: +372 56668710

e-posti aadress: halumiinium@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kasutusrent	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Tulumaks	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ülevaade majandustegevusest

Haapsalu Alumiinium OÜ peamine tegevusala on alumiinium profiilidest uste ja akende valmistamine ja paigaldamine. Majandusaastal soetati ettevõtte põhivara 3079 euri eest.

Personal

Aruandeaastal oli Haapsalu Alumiinium OÜ keskmine töötajate arv 6. Tööjõukulud olid 73 155, sh sotsiaalmaksud 22 011.

Finantssuhtarvud

	2016	2015
Müügitulu	526 259	355 964
Müügitulu kasv	47,8	-14,4
puhaskasum/kahjum	769	4246
puhasrentaablus %	0,1	1,1
ROA %	0,3	1,8
ROE %	0,5	2,9

Järgmise majandusaasta eesmärgid

Järgmisel majandusaastal püütakse tihedas konkurentis ettevõtte turupositsiooni säilitada ja kindlustada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 012	17 143	
Nõuded ja ettemaksed	24 976	25 728	
Varud	15 898	18 657	2
Kokku käibevarad	45 886	61 528	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	207 755	228 576	4
Kokku põhivarad	207 755	228 576	
Kokku varad	253 641	290 104	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 932	27 575	6
Võlad ja ettemaksed	29 594	54 078	3,4
Kokku lühiajalised kohustised	47 526	81 653	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	54 737	64 842	6
Kokku pikaajalised kohustised	54 737	64 842	
Kokku kohustised	102 263	146 495	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 586	9 586	
Kohustuslik reservkapital	831	831	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 192	128 946	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	769	4 246	
Kokku omakapital	151 378	143 609	
Kokku kohustised ja omakapital	253 641	290 104	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	526 259	355 964	
Muud äritulud	42	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-367 928	-220 518	
Mitmesugused tegevuskulud	-58 917	-37 614	
Tööjõukulud	-73 155	-69 478	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-23 901	-21 983	4
Muud ärikulud	-826	-896	
Ärikasum (kahjum)	1 574	5 475	
Intressikulud	-2 555	-1 229	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-981	4 246	
Tulumaks	1 750	0	8
Aruandeaasta kasum (kahjum)	769	4 246	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Haapsalu Alumiinium 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates 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, siis 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.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	15 898	18 657
Kokku varud	15 898	18 657

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		2	0	1 750
Käibemaks	0	6 015	0	2 539
Üksikisiku tulumaks	0	1 718	0	1 364
Sotsiaalmaks	0	3 622	0	2 853
Kohustuslik kogumispension	0	159	0	113
Töötuskindlustusmaksed	0	204	0	147
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		11 720		8 766

Üksikisiku tulumaksu, sotsiaalmaksu, kogumispensioni ja töötuskindlustusmaksu võlg sisaldab töötajate detsembrikuu töötasudelt arvestatud makse mille maksekohustus tekib 10.veebruaril 2017.a.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2014							
Soetusmaksumus	148 012	7 011	1 448	112 783	121 242	3 119	272 373
Akumuleeritud kulum	-47 916	-1 753	-1 165	-54 903	-57 821	-1 910	-107 647
Jääkmaksumus	100 096	5 258	283	57 880	63 421	1 209	164 726
Ostud ja parendused	85 000					833	85 833
Amortisatsioonikulu	-9 362	-1 402	-283	-10 264	-11 949	810	-20 501
Muud muutused						-1 482	-1 482
31.12.2015							
Soetusmaksumus	233 012	7 011	0	112 783	119 794	2 470	355 276
Akumuleeritud kulum	-57 278	-3 155	0	-65 167	-68 322	-1 100	-126 700
Jääkmaksumus	175 734	3 856	0	47 616	51 472	1 370	228 576
Ostud ja parendused						3 079	3 079
Amortisatsioonikulu	-11 650	-1 402		-9 971	-11 373	-877	-23 900
Müügid				-914	-914		-914
Muud muutused				915	915	-1	914
31.12.2016							
Soetusmaksumus	233 012	7 011		110 948	117 959	4 862	355 833
Akumuleeritud kulum	-68 928	-4 557		-73 302	-77 859	-1 291	-148 078
Jääkmaksumus	164 084	2 454		37 646	40 100	3 571	207 755

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	50	0
Muud masinad ja seadmed	50	0
Kokku	50	0

Lisa 5 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	7 444	6 724
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	5 899	6 779
1-5 aasta jooksul	535	8 861

Ettevõtte liisib kasutusrendi korras kolme sõidukit.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	7 827	7 827				EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	7 827	7 827					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	64 842	10 105	54 737		2,906%	EUR	01.05.2020
Pikaajalised laenud kokku	64 842	10 105	54 737				
Laenukohustised kokku	72 669	17 932	54 737				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Eraisik	17 470	17 470				EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	17 470	17 470					
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	74 947	10 105	64 842		2,906 %	EUR	01.05.2020
Pikaajalised laenud kokku	74 947	10 105	64 842				
Laenukohustised kokku	92 417	27 575	64 842				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Ehitised	78 625	85 000
Kokku	78 625	85 000

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	51 144	52 006
Sotsiaalmaksud	22 011	17 472
Kokku tööjõukulud	73 155	69 478
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 8 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	-7 000	-1 750	7 000	1 750
Eesti	-7 000	-1 750	7 000	1 750
Kokku	-7 000	-1 750	7 000	1 750

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 827	0	17 470

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 028	8 534

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.03.2017

Haapsalu Alumiinium Osaühing (registrikood: 11024736) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIGO LAITAMM	Juhatuse liige	16.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	140 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	769
Kokku	140 961
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	140 961
Kokku	140 961

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mistahes materjalist akende, uste ja treppide paigaldus	43321	523763	99.53%	Jah
Juuksuri- ja muu iluteenindus	96021	2496	0.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raigo Laitamm	37204254713	Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	9586 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56668710
E-posti aadress	halumiinium@gmail.com