

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing TOILA-MET

registrikood: 10547691

tänava/talu nimi, Jõe 13

maja ja korteri number:

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41702

telefon: +372 5187230, +372 3369676

faks: +372 3369676

e-posti aadress: toilamet@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	12
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud ärikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE

Osaühingu Toila-Met põhitegevusala on tehnoloogiliste seadmete ja metallkonstruktsioonide valmistamine, montaaž, remont ja tehniline teenindamine. 2016.a. oli osaühingu müügitulu 98 tuhat eurot, mis oli väiksem eelmise aasta käibest 37 tuhande euro võrra. Käibe langus tekkis metallkonstruktsioonide tellimuste vähenemisest ja ehitustele tellitavatest metallkonstruktsioonide müügi langusest. Samuti on tööjõu puudus ja ei suudeta suuremaid tellimusi täita. Osaühing tegeleb spetsiifiliste metallitöödega. Masstoodangu valmistamise pakkumistest oleme pidanud siiani ära ütleva kuna puuduvad musta metalli pinnatöötlemise ja viimistluse (abrasiivpuhastus ja värvimine) võimalused. 2002 aastal alustasime läbirääkimisi Soome ja Rootsi firmadega ja tänaseks oleme saanud tellimusi Rootsi firmalt. 2016.aastal müüsimise tooteid Rootsi 22 tuhande euro eest. 2016.aastal loodame Eesti sisese turu osa suurendada. Oleme saanud pikemaajalise lepingu kalatöötlemise seadmete valmistamiseks. Osaühingu Toila-Met kasum 2016.a. majandusaastal oli 656 eurot. Kasumit vähendas metallihindade tõus. Loodame 2017.aastal suurendada oma müügitulu.

Osaühingus Toila-Met töötas 2016 aastal keskmiselt 4 töötajat (koos juhatus liikmega) ja töötajate palgakulu oli 31 tuhat eurot. Ettevõtte juhatus koosneb 1 liikmest, seejuures juhatuse esimees tegutseb ka ettevõtte tegevjuhina ning ettevõttel ei ole valitud nõukogu. Juhatus liikmele maksti juhatuse liikme tasusid 7 tuhat eurot.

Osaühingu Toila-Met põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu ettevõtte turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Prognoosi kohaselt kasvab 2017 aasta käive 6% 2016. aasta tasemest. Aruandeaastal materiaalsed põhivara ei soetatud. Osaühingu tugevaks küljeks on head oskustöölised, kuigi viimastel aastatel jääb üha väiksemaks võimalus leida kõrge kvalifikatsiooniga metallitöötlejaid. Meie eesmärkideks 2017. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti turu muutustele, et saame läbi 2017.a. kasumi viia netovara vastavusse seaduses toodud nõuetele ja taastada omakapitali tase.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	913	2 041	2
Nõuded ja ettemaksed	19 431	22 885	3
Varud	23 497	17 035	4
Kokku käibevarad	43 841	41 961	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 074	4 435	6
Kokku põhivarad	3 074	4 435	
Kokku varad	46 915	46 396	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 925	4 286	7
Võlad ja ettemaksed	13 323	15 099	8
Kokku lühiajalised kohustised	19 248	19 385	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 500	21 500	7
Kokku pikaajalised kohustised	21 500	21 500	
Kokku kohustised	40 748	40 885	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	20 450	20 450	9
Kohustuslik reservkapital	1 635	1 635	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 574	-465	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	656	-16 109	
Kokku omakapital	6 167	5 511	
Kokku kohustised ja omakapital	46 915	46 396	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	98 198	135 272	10
Muud äritulud	0	100	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	6 475	4 943	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-39 165	-71 169	12
Mitmesugused tegevuskulud	-11 895	-27 970	13
Tööjõukulud	-51 566	-55 863	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 361	-1 361	6
Muud ärikulud	-30	-61	15
Ärikasum (kahjum)	656	-16 109	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	656	-16 109	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	656	-16 109	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Toila-Met 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Kasutatakse kasumiaruande skeemi I ja aruandlus on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Varud

Materjal ja ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses ning kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Lõpetamata toodang võetakse arvele omahinnas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid maksumusega üle 120 euro ning kasutusajaga üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamis-väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgmised amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed 15 % aastas

Tööriistad ja inventar 15 % aastas

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 120

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendi-perioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslikku reservkapitali kantakse kasumist, 10 % seni kuni täitub osakapitali summast 10%.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt kuludokumentide ja kannete järgi.

Maksustamine

Maksud arvestatakse vastavalt Eesti Vabariigis kehtivatele seadustele ja kajastatakse bilansis tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	771	1 704
Arvelduskonto	142	337
Kokku raha	913	2 041

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 135	18 135	
Ostjatelt laekumata arved	18 135	18 135	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	344	344	5
Ettemaksed	952	952	
Tulevaste perioodide kulud	952	952	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 431	19 431	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 317	21 317	
Ostjatelt laekumata arved	21 317	21 317	
Ettemaksed	1 568	1 568	
Tulevaste perioodide kulud	1 568	1 568	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 885	22 885	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	12 079	12 083
Lõpetamata toodang	11 418	4 943
Ettemaksed varude eest	0	9
Kokku varud	23 497	17 035

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		427		760
Üksikisiku tulumaks		888		1 074
Sotsiaalmaks		1 964		2 241
Kohustuslik kogumispension		35		39
Töötuskindlustusmaksed		114		129
Ettemaksukonto jääk	344		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	344	3 428		4 243

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	37 378	37 378	37 378
Akumuleeritud kulum	-31 582	-31 582	-31 582
Jääkmaksumus	5 796	5 796	5 796
Amortisatsioonikulu	-1 361	-1 361	-1 361
31.12.2015			
Soetusmaksumus	37 378	37 378	37 378
Akumuleeritud kulum	-32 943	-32 943	-32 943
Jääkmaksumus	4 435	4 435	4 435
Amortisatsioonikulu	-1 361	-1 361	-1 361
31.12.2016			
Soetusmaksumus	37 378	37 378	37 378
Akumuleeritud kulum	-34 304	-34 304	-34 304
Jääkmaksumus	3 074	3 074	3 074

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	5 925	5 925			0	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	5 925	5 925					
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	21 500		21 500		0	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	21 500		21 500				
Laenukohustised kokku	27 425	5 925	21 500				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omaniku laen	4 286	4 286					
Lühiajalised laenud kokku	4 286	4 286					
Pikaajalised laenud							
Omaniku laen	21 500		21 500		0	EUR	31.12.2020
Pikaajalised laenud kokku	21 500		21 500				
Laenukohustised kokku	25 786	4 286	21 500				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 053	3 053
Võlad töövõtjatele	6 644	6 644
Maksuvõlad	3 428	3 428
Muud võlad	198	198
Muud viitvõlad	198	198
Kokku võlad ja ettemaksed	13 323	13 323
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 830	1 830
Võlad töövõtjatele	7 505	7 505
Maksuvõlad	4 243	4 243
Muud võlad	1 521	1 521
Muud viitvõlad	1 521	1 521
Kokku võlad ja ettemaksed	15 099	15 099

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	20 450	20 450
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	76 411	91 564
Rootsi	21 787	43 708
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	98 198	135 272
Kokku müügitulu	98 198	135 272
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalltoodete valmistamine	98 198	135 272
Kokku müügitulu	98 198	135 272

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	0	100
Kokku muud äritulud	0	100

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	36 298	68 770
Energia	2 867	2 399
Elektrienergia	2 867	2 399
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	39 165	71 169

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	3 206	3 722
Kütus	3 206	3 722
Mitmesugused bürookulud	906	1 180
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	13 288
Auto rendimaksed	4 269	4 427
Valve	614	614
Kindlustused	733	768
Muud	2 167	3 971
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 895	27 970

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	38 584	41 801
Sotsiaalmaksud	12 982	14 062
Kokku tööjõukulud	51 566	55 863
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	24	49
Muud	6	12
Kokku muud ärikulud	30	61

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 425	25 786

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	7 400	8 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Osaühing TOILA-MET (registrikood: 10547691) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDRIK KÜTTIS	Juhatuse liige	27.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	656
Kokku	-15 918
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-15 918
Kokku	-15 918

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-16 574
Aruandeaasta kasum (kahjum)	656
Kokku	-15 918
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-15 918
Kokku	-15 918

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	98198	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endrik Küttis	35004102229		20450 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3369676
Faks	+372 3369676
Mobiiltelefon	+372 5187230
E-posti aadress	toilamet@hot.ee