

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Sumar Tools

registrikood: 11160600

tänavanimi, maja number: Männiku tee 24

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75201

telefon: +372 6016265

e-posti aadress: jaanus@sumar.ee, sumar@sumar.ee

veebilehe aadress: www.sumar.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Laenukohustised	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	16
Lisa 15 Turustuskulud	17
Lisa 16 Üldhalduskulud	17
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Muud ärikulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Sumar Tools OÜ alustas oma tegevust oktoobris 2005. Müügitegevuse edukaks arendamiseks loodi oma tootearenduseüksus. 2006 aastal alustas Sumar Tools OÜ tootmisega.

2013.aastal kolis Sumar Tools OÜ uuele tootmispinnale, tänu tehnoloogiliste võimaluste laienemisega on firmal võimalik mitmekesistada oma toodete numenklatuuri ja tõsta kvaliteeti.

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas Sumar Tools OÜ müügitulu kokku 0,9 mln eurot. Müügitulust moodustas 100% toodangu müük ja teenuse osutamine. Sumar Tools OÜ toodangu müügitulust moodustas 64 % väljapoole Eestit ja 36 % müük Eestisse. Suurim ekspordi sihtriik oli Saksamaa.

Sumar Tools OÜ 2015. aasta kahjumiks kujunes 55,0 tuhat eurot. 2014. aasta kahjum oli 152,5 tuhat eurot. Kahjum tekkis seoses vanade toodete osakaalu vähenemisega ning tootmise ümberkorraldamisega uuel tootmispinnal.

Ettevõtte tegevus ei ole mõjutatud hooajalisusest ja samuti ei ole mõju valuutakursi muutustest, kuna kogu tegevus toimub eurodes.

Investeeringud

2016.aastal Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 206, tuhat eurot, 2015.aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 88,8 tuhat eurot.

Ettevõtte on pidevalt panustanud tootearendusse ja tootmisprotsessi efektiivsuse tõstmisesse. Majandusaastal investeeriti uutesse toodete arendamisse, tänu uutele turgudele ja partneritele suureneb uute toodete ning väheneb vanade toodete osakaal.

Personal

Sumar Tools OÜ töötajate arv majandusaasta lõpus oli 20, 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 322,0 tuhat eurot. Juhatuse liikmele tasu ei makstud. 2015.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 563,0 tuhat eurot ning juhatuse liikmele maksti 2015. majandusaasta jooksul 4,8 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Sumar Tools OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2017. aastal uute toodete müüki ja turuosa eeskätt Euroopa Liidu liikmesriikides.

Peamised finantssuhtarvud

	2015	2015
Müügitulu (eurot)	888 249	1 476 372
Brutokasumi määr %	2 %	7 %
Puhaskahjum (eurot)	-86 168	-55 049
Puhasrentaablus	-9 %	-4 %
ROA	-13 %	- 10 %
ROE	-53 %	-22 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100
- Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100
- ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100
- ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 945	14 062	
Nõuded ja ettemaksed	73 240	116 421	2
Varud	117 728	2 538	3
Kokku käibevarad	193 913	133 021	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	639	639	
Materiaalsed põhivarad	413 883	346 883	5
Immateriaalsed põhivarad	38 065	45 231	6
Kokku põhivarad	452 587	392 753	
Kokku varad	646 500	525 774	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	121 620	35 411	9
Võlad ja ettemaksed	361 263	229 863	10
Kokku lühiajalised kohustised	482 883	265 274	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	10 715	
Kokku pikaajalised kohustised	0	10 715	
Kokku kohustised	482 883	275 989	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 973	302 022	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-86 168	-55 049	
Kokku omakapital	163 617	249 785	
Kokku kohustised ja omakapital	646 500	525 774	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	888 249	1 476 372	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-867 792	-1 374 897	14
Brutokasum (-kahjum)	20 457	101 475	
Turustuskulud	-22 387	-44 623	15
Üldhalduskulud	-78 065	-121 488	16
Muud äritulud	1 419	16 947	
Muud ärikulud	-2 429	-6 268	
Ärikasum (kahjum)	-81 005	-53 957	
Intressikulud	-5 163	-1 092	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-86 168	-55 049	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-86 168	-55 049	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sumar Tools OÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Sumar Tools OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustised seisuga 31. detsember 2015 on ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna. Ostjate ja hankijatega seotud kursimuutused on näidatud ärikulude ja äritulude all, muud kursimuutusest tulenevad erinevused on näidatud finantstulu-kulu all.

Finantsinvesteeringud

Muude pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtapabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse) ning kindla lunastustähtajaga väärtapabereid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja muudesse omakapitali- ja võlainstrumentidesse (v.a osalused tütar- ja sidusettevõtjates ja lunastustähtajani hoitavad investeeringud) kajastatakse nende õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtusena kasutatakse bilansipäeva börsinoteeringut. Kui õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse neid korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (s.o algne soetusmaksumusmiinus võimalikud allahindlused, kui investeeringu kaetav väärtus on langenud alla bilansilise väärtuse). Finantsinvesteeringuid võlakirjadesse ja muudesse võlainstrumentidesse, mida hoitakse lunastustähtajani, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades sisemist intressimäära. Finantsinvesteeringute oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt tehingupäeval.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud täies ulatuses kuludesse või vähendatud tulu vastavalt kokkuleppele. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varude kuluks kandmisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Neto realiseerimisväärtus on toote hinnanguline müügihind tavapärase äritegevuse käigus, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügivalmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab üldjuhul 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parandustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara

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.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Seadmed	5 - 10 aastat
Sõidukid	5 aastat
Muu inventar	2 - 5 aastat
Tarkvara ja muu immateriaalne põhivara	5 - 10 aastat

Rendid

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglase väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Müügitulu on kajastatud neto realiseerimismaksumuses ja see ei sisalda makse.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Intressitulu arvestatakse perioodil, mille eest see laekub välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

Omanikud ja juhatus ning nende lähisugulased, eelnimetatud isikutega seotud ettevõtted.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	72 079	72 079
Ostjatelt laekumata arved	72 079	72 079
Ettemaksed	1 161	1 161
Tulevaste perioodide kulud	1 161	1 161
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 240	73 240
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	110 418	110 418
Ostjatelt laekumata arved	110 418	110 418
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 799	4 799
Ettemaksed	1 204	1 204
Tulevaste perioodide kulud	1 204	1 204
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 421	116 421

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	27 728	2 538
Lõpetamata toodang	90 000	0
Kokku varud	117 728	2 538

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 196	4 799	
Üksikisiku tulumaks	10 095		13 515
Erisoodustuse tulumaks	229		310
Sotsiaalmaks	19 168		28 744
Kohustuslik kogumispension	796		1 016
Töötuskindlustusmaksed	1 271		1 718
Intress			571
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33 755	4 799	45 874

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014					
Soetusmaksumus	80 871	3 918	913 525	917 443	998 314
Akumuleeritud kulum	-13 478	-2 431	-522 197	-524 628	-538 106
Jääkmaksumus	67 393	1 487	391 328	392 815	460 208
Ostud ja parendused			41 200	41 200	41 200
Amortisatsioonikulu	-10 109	-913	-143 503	-144 416	-154 525
31.12.2015					
Soetusmaksumus	80 871	3 424	914 461	917 885	998 756
Akumuleeritud kulum	-23 587	-2 850	-625 436	-628 286	-651 873
Jääkmaksumus	57 284	574	289 025	289 599	346 883
Ostud ja parendused			206 750	206 750	206 750
Amortisatsioonikulu	-10 109	-447	-129 194	-129 641	-139 750
31.12.2016					
Soetusmaksumus	80 871	724	767 703	768 427	849 298
Akumuleeritud kulum	-33 696	-597	-401 122	-401 719	-435 415
Jääkmaksumus	47 175	127	366 581	366 708	413 883

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	25 977	25 977
Akumuleeritud kulum	-23 164	-23 164
Jääkmaksumus	2 813	2 813
Ostud ja parendused	47 600	47 600
Amortisatsioonikulu	-5 182	-5 182
31.12.2015		
Soetusmaksumus	73 577	73 577
Akumuleeritud kulum	-28 346	-28 346
Jääkmaksumus	45 231	45 231
Amortisatsioonikulu	-7 166	-7 166
31.12.2016		
Soetusmaksumus	73 577	73 577
Akumuleeritud kulum	-35 512	-35 512
Jääkmaksumus	38 065	38 065

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Töötlemiskeskus Spinner	10 715	10 715		3,03%	EUR	28.08.2017
Kapitalirendikohustised kokku	10 715	10 715				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Freesikeskus	2 339	2 339		2,619%	EUR	28.03.2016
Töötlemiskeskus	28 781	18 066	10 715	3,03%	EUR	28.08.2017
Auto Opel	1 006	1 006		2,94%	EUR	28.05.2016
Kapitalirendikohustised kokku	32 126	21 411	10 715			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	14 689	45 423
Kokku	14 689	45 423

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	130 380	130 380
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015
12 kuu jooksul	130 380	130 380
1-5 aasta jooksul	377 887	377 887

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	50 000	50 000			0%	EUR	31.12.2017
Omanikulaen	50 000	50 000			0%	EUR	31.12.2017
Setud firma	10 905	10 905			0%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	110 905	110 905					
Kapitalirendikohustised kokku	10 715	10 715					
Laenukohustised kokku	121 620	121 620					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Omanikulaen	14 000	14 000			0%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	14 000	14 000					
Kapitalirendikohustised kokku	32 126	21 411	10 715				
Laenukohustised kokku	46 126	35 411	10 715				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	210 272	210 272
Võlad töövõtjatele	33 531	33 531
Maksuvõlad	33 755	33 755
Muud võlad	6 137	6 137
Muud viitvõlad	6 137	6 137
Saadud ettemaksed	77 568	77 568
Muud saadud ettemaksed	77 568	77 568
Kokku võlad ja ettemaksed	361 263	361 263
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	133 422	133 422
Võlad töövõtjatele	33 966	33 966
Maksuvõlad	45 874	45 874
Muud võlad	8 367	8 367
Muud viitvõlad	8 367	8 367
Saadud ettemaksed	8 234	8 234
Muud saadud ettemaksed	8 234	8 234
Kokku võlad ja ettemaksed	229 863	229 863

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	128 644	197 579
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	32 161	49 394
Kokku tingimuslikud kohustised	160 805	246 973

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	246 526	188 462
Saksamaa	319 843	544 430
Eesti	319 700	721 687
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 180	3 050
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	888 249	1 457 629
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	18 743
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	18 743
Kokku müügitulu	888 249	1 476 372
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalltoodete remont	405 639	690 433
Plastmasssurvealuvormide tootmine	414 210	718 235
Administratiivtöö	19 200	19 200
Plasttooted	49 200	48 504
Kokku müügitulu	888 249	1 476 372

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	52 245	279 290
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 494	6 489
Müügi eesmärgil ostetud teenused	132 271	183 609
Energia	49 915	55 278
Elektrienergia	44 509	47 750
Soojusenergia	5 406	7 528
Transpordikulud	9 553	10 473
Üür ja rent	139 964	136 414
Mitmesugused bürookulud	60	70
Lähetuskulud	1 196	1 279
Tööjõukulud	287 568	461 690
Amortisatsioonikulu	133 403	147 711
Seadmete remont	3 026	8 733
Hoonete remont	2 188	724
Kommunaalkulud	15 023	14 917
Tööriistad	37 530	66 539
Muud	2 356	1 681
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	867 792	1 374 897

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Transpordikulud	92	1 634
Logistikakulud	9 204	11 349
Mitmesugused bürookulud	85	490
Tööjõukulud	3 085	23 786
Muud	9 921	7 364
Kokku turustuskulud	22 387	44 623

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	5 823	5 627
Kütus	5 823	5 627
Transpordikulud	7 352	10 169
Mitmesugused bürookulud	7 732	4 085
Lähetuskulud	3 080	605
Riiklikud ja kohalikud maksud	5 180	5 154
Tööjõukulud	31 335	77 569
Amortisatsioonikulu	13 513	11 996
Muud	4 050	6 283
Kokku üldhalduskulud	78 065	121 488

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	237 691	417 618
Sotsiaalmaksud	82 241	141 833
haigusraha	2 056	3 594
Kokku tööjõukulud	321 988	563 045
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	25

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	1 910	2 903
Muud	519	3 365
Kokku muud ärikulud	2 429	6 268

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 047	166 492	73 274	75 358

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad							
Seotud ettevõtted	44 416	44 416	153 379	142 474	0%	EUR	31.12.2017

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	539 676	294 405	442 304	477 759

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	4 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Osaühing Sumar Tools (registrikood: 11160600) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS HALLING	Juhatuse liige	29.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	246 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-86 168
Kokku	160 805

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalltoodete remont	33111	405639	45.67%	Jah
Valuvormide tootmine	25731	414210	46.63%	Ei
Muude plasttoodete tootmine	22291	49200	5.54%	Ei
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	19200	2.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Peter Gerhard Helmut Gram?	30.12.1959	Saksamaa	1278 EUR (Lihtomand)
Jaanus Halling	36106200256		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6016265
E-posti aadress	sumar@sumar.ee
E-posti aadress	jaanus@sumar.ee
Veebilehe aadress	www.sumar.ee