

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Stalkmet Grupp OÜ

registrikood: 12626087

tänava/talu nimi, Sangari tn 58

maja ja korteri number:

alevik: Luige alevik

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 75404

telefon: +372 58242049

e-posti aadress: stalkmet.grupp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Stalkmet Grupp registreeritud 10 oktoobril 2013.a. (reg. Nr.12626087). Põhitegevus on metalltoodete remont .
Neto realiseerimiskäive 2016.a. moodustas 217 055 eurot, kasum 20 985 eurot.
Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 20 039 eurot.

OÜ Stalkmet Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 3 töötajat. 2016. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 13 633 eurot. Juhatuseliikme tasu oli 4 720 eurot.

OÜ Stalkmet Grupp põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasoleva majanduskeskkonnas.

Juhtkonna üheks prioriteediks on jätkuvalt tootmise efektiivsuse suurendamine läbi tootmisprotsessi optimeerimise.

Peamised finantssuhtarvud (%)

	Arvutuskäik	2016	2015
Müügikäibe rentaablus %	Kasum/müügitulu	9,7	4,0
Koguvara rentaablus %	Kasum / koguvara	29,2	11,0
Omakapitali rentaablus %	Kasum / omakapital	63,7	42,7

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 548	11 106	
Nõuded ja ettemaksed	15 768	13 589	
Nõuded ostjate vastu	15 480	12 776	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	77	722	2
Ettemaksed	211	91	
Kokku käibevarad	42 316	24 695	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	29 455	21 587	3
Kokku põhivarad	29 455	21 587	
Kokku varad	71 771	46 282	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 704	1 904	4
Võlad ja ettemaksed	27 933	24 950	
Võlad tarnijatele	22 229	22 390	
Võlad töövõtjatele	1 532	1 453	
Maksuvõlad	3 238	325	
Muud võlad	934	782	
Kokku lühiajalised kohustised	32 637	26 854	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 185	7 464	4
Kokku pikaajalised kohustised	6 185	7 464	
Kokku kohustised	38 822	34 318	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 464	4 353	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 985	5 111	
Kokku omakapital	32 949	11 964	
Kokku kohustised ja omakapital	71 771	46 282	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	217 055	128 457	6
Muud äritulud	2 569	727	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-157 093	-102 586	7
Mitmesugused tegevuskulud	-12 373	-3 089	8
Tööjõukulud	-13 633	-10 906	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-11 471	-3 932	
Muud ärikulud	-340	-2 454	
Ärikasum (kahjum)	24 714	6 217	
Intressikulud	-2 729	-481	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 985	5 736	
Tulumaks	-1 000	-625	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 985	5 111	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Stalkmet Grupp 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ Stalkmet Grupp kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2016 ja lõppes 31. detsember 2016.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, lähtudes laekumise tõenäosusest. Nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded kajastatakse ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalised nõuded kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõuded kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

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 250 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 250

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	2,5 aastat
Muu inventar	4 aastat
Arvutid ja arvuti süsteemid	4 aastat
Masinad ja seadmed	4 aastat

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest

need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga väljamaksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

-olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;

-müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse

omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;

-tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;

-tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;

-tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intrssitulu, dividenditulu ja litsentsitasud kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 000		125
Käibemaks		1 838		-168
Üksikisiku tulumaks		97		90
Sotsiaalmaks		279		256
Kohustuslik kogumispension		13		12
Töötuskindlustusmaksed		11		10
Ettemaksukonto jääk	77		722	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	77	3 238	722	325

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	2 500			2 500	2 370	4 870
Akumuleeritud kulum	-167			-167	-488	-655
Jääkmaksumus	2 333			2 333	1 882	4 215
Ostud ja parendused	14 900	379	10 800	26 079	1 228	27 307
Amortisatsioonikulu	-1 843	-87	-1 283	-3 213	-719	-3 932
Müügid	-6 003			-6 003		-6 003
31.12.2015						
Soetusmaksumus	10 200	379	10 800	21 379	3 598	24 977
Akumuleeritud kulum	-813	-87	-1 283	-2 183	-1 207	-3 390
Jääkmaksumus	9 387	292	9 517	19 196	2 391	21 587
Ostud ja parendused	9 349		7 500	16 849	3 190	20 039
Amortisatsioonikulu	-6 102	-95	-4 042	-10 239	-1 232	-11 471
Müügid	-700			-700		-700
31.12.2016						
Soetusmaksumus	18 549	379	18 300	37 228	6 788	44 016
Akumuleeritud kulum	-6 615	-182	-5 325	-12 122	-2 439	-14 561
Jääkmaksumus	11 934	197	12 975	25 106	4 349	29 455

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	3 500	3 550
Transpordivahendid	3 500	3 550
Kokku	3 500	3 550

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Tarbimiskrediit	4 695	1 992	2 703	0	48	EUR	25.11.2018
Kapitalirendikohustised	6 194	2 712	3 482	0	3.5	EUR	15.04.2019
Pikaajalised laenud kokku	10 889	4 704	6 185				
Laenukohustised kokku	10 889	4 704	6 185				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Tarbimiskrediit	9 368	1 904	7 464		48	EUR	25.11.2018
Pikaajalised laenud kokku	9 368	1 904	7 464				
Laenukohustised kokku	9 368	1 904	7 464				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	8 587	8 587
Kokku	8 587	8 587

Lisa 5 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	24 359	7 571
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	6 090	1 893
Kokku tingimuslikud kohustised	30 449	9 464

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	217 055	128 457
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	217 055	128 457
Kokku müügitulu	217 055	128 457
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mettalltoodete remont	217 055	127 789
Veoautode rentimine koos juhiga	0	668
Kokku müügitulu	217 055	128 457

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	91 428	51 766
Energia	7 765	5 634
Elektrienergia	1 193	1 817
Kütus	6 572	3 817
Transpordikulud	125	975
Üür ja rent	6 903	5 595
Ostetud teenused	50 872	38 616
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	157 093	102 586

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 903	140
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	324
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	10 000	0
Transpordikulud	0	1 129
Raamatupidamisteenused	0	0
Pangakulu	470	225
Kindlustuskulud	0	417
Muud	0	854
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 373	3 089

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 218	7 960
Sotsiaalmaksud	3 415	2 670
Puhkuse reserv	0	276
Kokku tööjõukulud	13 633	10 906
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 720	745

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.08.2017

Stalkmet Grupp OÜ (registrikood: 12626087) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ROGOV	Juhatuse liige	01.08.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 985
Kokku	30 449
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	9 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 985
Kokku	30 449
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalltoodete remont	33111	217055	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Rogov	37303280359	Luige alevik, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58242049
E-posti aadress	stalkmet.grupp@gmail.com