

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

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	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	14
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 15 Turustuskulud	16
Lisa 16 Üldhalduskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud ärikulud	16
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatust

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 tootmispiinnale, tänu tehnoloogiliste võimaluste laienemisega on firmal võimalik mitmekesistada oma toodete numenklatuuri ja tõsta kvaliteeti.

Tulud, kulud ja kasum

2017. aastal moodustas Sumar Tools OÜ müügitulu kokku 965,5 tuhat eurot. Müügitulust moodustas 100% toodangu müük ja teenuse osutamine. Sumar Tools OÜ toodangu müügitulust moodustas 68 % väljapoole Eestit ja 32 % müük Eestisse. Suurim ekspordi sihtriik oli Saksamaa.

Sumar Tools OÜ 2017. aasta kasumiks kujunes 4,7 tuhat eurot. 2016. aasta kahjum oli 86,1 tuhat eurot.

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

Investeeringud

2017.aastal Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 126,0 tuhat eurot, 2016.aastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 206,0 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 13, 2017. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 268,5 tuhat eurot. Juhatuse liikmele tasu ei makstud. 2016.aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 322,0 tuhat eurot ning juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Sumar Tools OÜ põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel. Ettevõtte ootuste kohaselt suurendatakse 2018. aastal uute toodete müüki ja turuosa eeskätt Euroopa Liidu liikmesriikides.

Peamised finantssuhtarvud

	2017	2016
Müügitulu (eurot)	965 497	888 249
Brutokasumi määr %	10 %	2 %
Puhaskahjum (eurot)	4 745	-86 168
Puhasrentaabilus	1 %	-9 %
ROA	1 %	- 13 %
ROE	3 %	-53 %

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- Brutokasumi määr (%) = brutokasum/müügitulu * 100

- $\text{Puhasrentaabilus (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- $\text{ROA (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- $\text{ROE (\%)} = \text{puhaskasum} / \text{omakapital kokku} * 100$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 993	2 945
Nõuded ja ettemaksed	90 120	73 240
Varud	68 882	117 728
Kokku käibevarad	161 995	193 913
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	639	639
Materiaalsed põhivarad	385 342	413 883
Immateriaalsed põhivarad	30 899	38 065
Kokku põhivarad	416 880	452 587
Kokku varad	578 875	646 500
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	101 166	121 620
Võlad ja ettemaksed	309 347	361 263
Kokku lühiajalised kohustised	410 513	482 883
Kokku kohustised	410 513	482 883
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 805	246 973
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 745	-86 168
Kokku omakapital	168 362	163 617
Kokku kohustised ja omakapital	578 875	646 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	965 497	888 249
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-866 613	-867 792
Brutokasum (-kahjum)	98 884	20 457
Turustuskulud	-22 424	-22 387
Üldhalduskulud	-62 707	-78 065
Muud äritulud	4 414	1 419
Muud ärikulud	-8 154	-2 429
Ärikasum (kahjum)	10 013	-81 005
Intressikulud	-2 792	-5 163
Muud finantstulud ja -kulud	-2 476	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 745	-86 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 745	-86 168

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sumar Tools OÜ 2017. 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 õiglane 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. Immateriaalsel 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	86 970	86 970
Ostjatelt laekumata arved	86 970	86 970
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 198	1 198
Ettemaksed	340	340
Tulevaste perioodide kulud	340	340
Aruandvad isikud	1 612	1 612
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 120	90 120
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	19 817	27 728
Lõpetamata toodang	49 065	90 000
Kokku varud	68 882	117 728

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 198		2 196
Üksikisiku tulumaks		10 144	10 095
Erisoodustuse tulumaks		174	229
Sotsiaalmaks		22 415	19 168
Kohustuslik kogumispension		919	796
Töötuskindlustusmaksed		1 325	1 271
Intress		362	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 198	35 339	33 755

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused		3 876	122 100	125 976	125 976
Muud ostud ja parendused		3 876	122 100	125 976	125 976
Amortisatsioonikulu	-10 109	-639	-143 769	-144 408	-154 517
31.12.2017					
Soetusmaksumus	80 871	3 876	636 665	640 541	721 412
Akumuleeritud kulum	-43 805	-512	-291 753	-292 265	-336 070
Jääkmaksumus	37 066	3 364	344 912	348 276	385 342

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
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
Amortisatsioonikulu	-7 166	-7 166
31.12.2017		
Soetusmaksumus	73 577	73 577
Akumuleeritud kulum	-42 678	-42 678
Jääkmaksumus	30 899	30 899

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Töötlemiskeskus Spinner	10 715	10 715	3,03%	EUR	28.08.2017
Kapitalirendikohustised kokku	10 715	10 715			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed		14 689
Kokku		14 689

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016
Kasutusrendikulu	130 380	130 380
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2017	31.12.2016
12 kuu jooksul	130 380	130 380
1-5 aasta jooksul	377 887	377 887

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	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	31.12.2018
Omanikulaen	39 000	39 000			0%	EUR	31.12.2018
Omanikulaen	5 278	5 278			0%	EUR	31.12.2018
Seotud firma	6 888	6 888			0%	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	101 166	101 166					
Laenukohustised kokku	101 166	101 166					
	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
Seotud 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					

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	189 882	189 882
Võlad töövõtjatele	24 922	24 922
Maksuvõlad	35 339	35 339
Muud võlad	113	113
Muud viitvõlad	113	113
Saadud ettemaksed	59 091	59 091
Muud saadud ettemaksed	59 091	59 091
Kokku võlad ja ettemaksed	309 347	309 347
	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

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	132 440	128 644
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	33 110	32 161
Kokku tingimuslikud kohustised	165 550	160 805

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	297 726	246 526
Saksamaa	357 598	319 843
Eesti	310 173	319 700
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	2 180
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	965 497	888 249
Kokku müügitulu	965 497	888 249
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalltoodete remont	514 593	405 639
Plastmasssurvevaluvormide tootmine	369 528	414 210
Administratiivtöö	19 200	19 200
Plasttooted	62 176	49 200
Kokku müügitulu	965 497	888 249

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	160 986	52 245
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	4 367	1 494
Müügi eesmärgil ostetud teenused	55 881	132 271
Energia	47 917	49 915
Elektrienergia	41 863	44 509
Soojusenergia	6 054	5 406
Transpordikulud	11 959	9 553
Üür ja rent	139 290	139 964
Mitmesugused bürookulud	0	60
Lähetuskulud	0	1 196
Tööjõukulud	238 559	287 568
Amortisatsioonikulu	148 337	133 403
Seadmete remont	3 364	3 026
Hoonete remont	10	2 188
Kommunaalkulud	15 968	15 023
Tööriistad	37 259	37 530
Muud	2 716	2 356
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	866 613	867 792

Lisa 15 Turustuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Transpordikulud	0	92
Logistikakulud	12 557	9 204
Mitmesugused bürookulud	158	85
Tööjõukulud	408	3 085
Muud	9 301	9 921
Kokku turustuskulud	22 424	22 387

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	3 412	5 823
Kütus	3 412	5 823
Transpordikulud	6 955	7 352
Mitmesugused bürookulud	3 100	7 732
Lähetuskulud	0	3 080
Riiklikud ja kohalikud maksud	3 986	5 180
Tööjõukulud	29 508	31 335
Amortisatsioonikulu	13 346	13 513
Muud	2 400	4 050
Kokku üldhalduskulud	62 707	78 065

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	200 321	237 691
Sotsiaalmaksud	67 346	82 241
haigusraha	808	2 056
Kokku tööjõukulud	268 475	321 988
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	20

Lisa 18 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 074	1 910
Muud	6 080	519
Kokku muud ärikulud	8 154	2 429

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	34 826	174 707	1 047	166 492

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	358 297	422 271	539 676	294 405

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Osaühing Sumar Tools (registrikood: 11160600) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS HALLING	Juhatuse liige	28.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	160 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 745
Kokku	165 550

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalltoodete remont	33111	514593	53.30%	Jah
Valuvormide tootmine	25731	369528	38.27%	Ei
Muude plasttoodete tootmine	22291	62176	6.44%	Ei
Büroohaldus, kombineeritud sekretäriteenus	82111	19200	1.99%	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	jaanus@sumar.ee
Veebilehe aadress	www.sumar.ee