

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing Diamantek

registrikood: 10666160

tänava/talu nimi, Ringtee 8

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51013

telefon: +372 7362682

faks: +372 7362522

e-posti address: diamantek@diamantek.ee

veebilehe address: www.diamantek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Kasutusrent	13
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	14
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Sissejuhatus, missioon, visioon

OÜ Diamantek on Eesti kapitalil põhinev ettevõtte, mille peamiseks tegevusalaks on roostevabast terasest uksekäepidemete tootmine. Ettevõtte asutati 2000. aasta suvel ning majandustegevusega alustati 2001. aasta alguses. OÜ Diamantek tootmis- ja kontoriruumid asuvad Tartus, Ringtee tänav 8.

Ettevõtte missiooniks on pakkuda klientide vajadustest lähtuvalt paindlikke, kiireid ning sealjuures kvaliteetseid projektipõhiseid lahendusi roostevabast terasest käepidemete tootmisel.

Tootmine

Tootmisel kasutatakse CNC tehnoloogiat, mis võimaldab luua keerukaid freesimist ning treimist eeldavaid detaile. Ettevõtte masinaparki kuuluvad ka seadmed keevitamiseks, puurimiseks, toru painutamiseks, poleerimiseks ja lihvimiseks. OÜ Diamantek arendab sihikindlalt oma metallitöötlemise kompetentsi. Masinapargi kaasajastamise, tööoperatsioonide optimeerimise ning eksporditurgude müügikäibe toetusel kasvatatakse ettevõtte tootmismahtusid, mis avaldab olulist positiivset mõju ettevõtte toodete omahindadele ning konkurentsivõime kasvule. Kasutusele on võetud uus tootmisprogramm ProdMaster, mis aitab ettevõttel efektiivsemalt juhtida tootmist, planeerida töö-operatsioone tootmises, tarneaegasid, hallata müüki, ostmist ja laovarvestust.

Turustamine

Ettevõtte toodangut turustatakse Eestis, Lätis, Soomes, Rootsis, Taanis ja Norras. Ettevõtte omab pikaajalist kogemust nii eritellimuste kui ka standard- ja suurtellimuste täitmisel, pakkudes oma klientidele professionaalset projektipõhist lähenemist vastavalt nende soovidele, vajadustele ja võimalustele. Täiendava lisaväärtusena pakutakse tootearendustuge ning uudseid disainilahendusi. Klientide vajadustest lähtuvalt on leitud erinevaid funktsionaalseid lahendusi liftipiirete, sanitaar- ja köögitehnika ning meditsiini- ja invatehnika valdkonnas. Ettevõtte toodete kõrge kvaliteet ning lühikesed tarneajad on pälvinud klientide õigustatud heakskiidu. Mahukas tootekataloog ettevõtte kodulehel on alati abiks põhitoodangusse kuuluvate käepidemete tellimisel.

Võrreldes eelmise majandusaastaga jäi müügitulu praktiliselt samaks, vähenedes 0,6% võrra. Müük välisurule moodustas 55% ja kohalikule turule 45% kogukäibest. Eelmisel aruandeperioodil moodustas müük välisurule 61% ning kohalikule turule 39% kogukäibest.

Majandustegevuse tulemus

2014. majandusaasta kujunes OÜ-le Diamantek edukaks. Aruandeaasta müügitulu moodustas 563 342 €, ning aruandeaasta lõpetati 78 054 € suuruse kasumiga.

Personal

Aruandeperioodil oli OÜ Diamantek keskmine töötajate arv 11 ning töötasusid koos sotsiaalmaksudega arvestati kokku summas 230 868 €, sellest tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud moodustasid 36 801 €. OÜ Diamantek juhatus on üheliikmeline. Aruandeperioodil ei määratud ega makstud ettevõtte juhatusel juhustasusid.

Peamised finantssuhtarvud

OÜ Diamantek peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise meetodika:

Finantssuhtarv	Valem	2014	2013
Puhasrentaabilus (%)	Puhaskasum / müügitulu x 100	13.86	13.31
Maksevõime üldine tase (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	2.58	2.85
Varade rentaabilus, ROA (%)	Puhaskasum / varad kokku x 100	32.15	36.94
Omakapitali rentaabilus, ROE (%)	Puhaskasum / omakapital x 100	49.09	49.31

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tuleval majandusaastal on plaanis oma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine kohalikul turul ja ka väljaspool. Eemärgiks on turustada oma toodangut ka Saksamaale. Müügikäivet loodame järgmisel majandusaastal suurendada umbes 15% võrra ja seda eelkõige välisurgude arvelt.

2015.aastal on plaanis alustada oma tootmishoone ehitamisega, sest senised ruumid on jäänud kitsaks. Olemas on tootmismaa Tartu lähedal Vahi Tööstuspargis. Uued tootmisruumid võimaldavad firmal laieneda ja tootmismahтусid kasvatada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	64 045	65 618	
Nõuded ja ettemaksed	24 436	19 868	2
Varud	51 609	60 358	3
Kokku käibevara	140 090	145 844	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	125	0	2
Materiaalne põhivara	101 882	57 474	5
Immateriaalne põhivara	703	829	6
Kokku põhivara	102 710	58 303	
Kokku varad	242 800	204 147	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 891	3 680	7
Võlad ja ettemaksed	49 309	47 508	9
Kokku lühiajalised kohustused	54 200	51 188	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	29 587	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	29 587	0	
Kokku kohustused	83 787	51 188	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	10
Kohustuslik reservkapital	1 619	1 619	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 784	73 362	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 054	75 422	
Kokku omakapital	159 013	152 959	
Kokku kohustused ja omakapital	242 800	204 147	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	563 342	566 742	11
Muud äritulud	0	204	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-8 749	18 696	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-132 669	-170 610	
Mitmesugused tegevuskulud	-90 310	-94 936	
Tööjõukulud	-230 868	-222 342	12
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 863	-10 931	
Muud ärikulud	-90	-47	
Kokku ärikasum (-kahjum)	96 793	86 776	
Muud finantstulud ja -kulud	400	-189	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	97 193	86 587	
Tulumaks	-19 139	-11 165	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 054	75 422	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	96 793	86 776	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 863	10 931	5,6
Muud korrigeerimised	-3 333	7	
Kokku korrigeerimised	530	10 938	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 226	-4 715	
Varude muutus	8 749	-19 624	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 802	1 975	
Makstud intressid	-130	-237	
Makstud ettevõtte tulumaks	-19 139	-11 165	
Kokku rahavood äritegevusest	84 379	63 948	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-13 070	-1 577	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	3 333	0	5
Antud laenud	-2 613	-2 700	
Antud laenude tagasimaksed	2 146	1 700	
Laekunud intressid	530	41	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 674	-2 536	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 278	-8 605	
Makstud dividendid	-72 000	-42 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-76 278	-50 605	
Kokku rahavood	-1 573	10 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	65 618	54 811	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 573	10 807	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	64 045	65 618	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	1 619	115 362	119 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)			75 422	75 422
Makstud dividendid			-42 000	-42 000
31.12.2013	2 556	1 619	148 784	152 959
Aruandeaasta kasum (kahjum)			78 054	78 054
Makstud dividendid			-72 000	-72 000
31.12.2014	2 556	1 619	154 838	159 013

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavood äritegevusest on koostatud kaudsel meetodil, rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid, kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1278 euri.

Materiaalset ja immateriaalset põhivara kajastatakse ettevõtte bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning alljärgnevaid amortisatsiooninorme:

1. maa - ei amortiseerita;
2. hooned ja rajatised 4% aastas;
3. masinad ja seadmed 10-20% aastas;
4. muu inventar 20% aastas.
5. immateriaalne põhivara 10 % aastas.

Rendid

Rendiarvestus

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksud jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad) on jaotatud lühi- ja pikaajalisteks ning kajastatakse aruandes korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 795	16 795	
Ostjatelt laekumata arved	16 795	16 795	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 849	5 849	
Muud nõuded	1 629	1 504	125
Laenuõuded	1 467	1 344	123
Intressinõuded	162	160	2
Ettemaksed	288	288	
Tulevaste perioodide kulud	288	288	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 561	24 436	125

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 678	16 678	
Ostjatelt laekumata arved	16 678	16 678	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 634	1 634	
Muud nõuded	1 024	1 024	
Laenuõuded	1 000	1 000	
Intressinõuded	24	24	
Ettemaksed	532	532	
Tulevaste perioodide kulud	532	532	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 868	19 868	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	23 165	24 782
Lõpetamata toodang	28 444	35 576
Kokku varud	51 609	60 358

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 849		1 634	
Üksikisiku tulumaks		5 689		4 742
Erisoodustuse tulumaks		187		136
Sotsiaalmaks		10 676		8 940
Kohustuslik kogumispension		575		400
Töötuskindlustusmaksed		839		754
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 849	17 966	1 634	14 972

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

					Kokku	
	Maa	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed		Muu materiaalne põhivara
31.12.2012						
Soetusmaksumus	51 575	4 292	124 936	129 228	9 603	190 406
Akumuleeritud kulum	0	-3 361	-113 546	-116 907	-6 797	-123 704
Jääkmaksumus	51 575	931	11 390	12 321	2 806	66 702
Ostud ja parendused	0			0	1 577	1 577
Amortisatsioonikulu	0	-859	-8 542	-9 401	-1 404	-10 805
31.12.2013						
Soetusmaksumus	51 575	4 292	124 936	129 228	11 180	191 983
Akumuleeritud kulum	0	-4 220	-122 088	-126 308	-8 201	-134 509
Jääkmaksumus	51 575	72	2 848	2 920	2 979	57 474
Ostud ja parendused		43 826	4 320	48 146		48 146
Amortisatsioonikulu		-1 461	-1 406	-2 867	-799	-3 666
Müügid		-72		-72		-72
31.12.2014						
Soetusmaksumus	51 575	43 826	128 525	172 351	11 180	235 106
Akumuleeritud kulum		-1 461	-122 763	-124 224	-9 000	-133 224
Jääkmaksumus	51 575	42 365	5 762	48 127	2 180	101 882

Müüdid materiaalne põhivara müügihinna

	2014	2013
Masinad ja seadmed	3 333	
Transpordivahendid	3 333	
Kokku	3 333	

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2012		
Soetusmaksumus	1 259	1 259
Akumuleeritud kulum	-304	-304
Jääkmaksumus	955	955
Amortisatsioonikulu	-126	-126
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 259	1 259
Akumuleeritud kulum	-430	-430
Jääkmaksumus	829	829
Amortisatsioonikulu	-126	-126
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 259	1 259
Akumuleeritud kulum	-556	-556
Jääkmaksumus	703	703

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent	34 478	4 891	29 587		Euribor+2%	EUR	2019
Kapitalirendikohustused kokku	34 478	4 891	29 587				

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitallirent	3 680	3 680	0	0	Euribor+2,4%	EUR	2014
Kapitalirendikohustused kokku	3 680	3 680					

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	0	5 995
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2014	31.12.2013
12 kuu jooksul	0	2 997

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	17 682	17 682
Võlad töövõtjatele	13 520	13 520
Maksuvõlad	17 966	17 966
Saadud ettemaksed	141	141
Tulevaste perioodide tulud	141	141
Kokku võlad ja ettemaksed	49 309	49 309
	31.12.2013	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 405	18 405
Võlad töövõtjatele	13 755	13 755
Maksuvõlad	14 972	14 972
Muud võlad	376	376
Muud viitvõlad	376	376
Kokku võlad ja ettemaksed	47 508	47 508

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	251 926	219 728
Soome	164 157	175 078
Rootsi	109 846	120 467
Läti	27 764	47 085
Leedu	0	117
Poola	462	0
Taani	5 079	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	559 234	562 475
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	4 108	4 267
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 108	4 267
Kokku müügitulu	563 342	566 742
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Roostevabast terasest uksekäepidemete tootmine	561 480	547 355
Roostevabast terasest käsipuupiirete tootmine	1 862	19 387
Kokku müügitulu	563 342	566 742

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	172 514	166 264
Sotsiaalmaksud	58 354	56 078
Kokku tööjõukulud	230 868	222 342
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	13

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	36 801	34 913

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2015

osaühing Diamantek (registrikood: 10666160) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG IVANAINEN	Juhatuse liige	15.04.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	76 784
Aruandeaasta kasum (kahjum)	78 054
Kokku	154 838
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	124 838
Kokku	154 838

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	563342	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oleg Ivanainen	36501112717	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR
Raivo Tilgar	36205032758	Luunja alevik, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7362682
Faks	+372 7362522
E-posti aadress	diamantek@diamantek.ee
Veebilehe aadress	www.diamantek.ee