

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: osühing Diamantek

registrikood: 10666160

tänava/talu nimi, Savimäe tn 4

maja ja korteri number:

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 60534

telefon: +372 7362682

e-posti aadress: diamantek@diamantek.ee

veebilehe aadress: 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 ettemaksud	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Immateriaalne põhivara	12
Lisa 7 Kapitalirent	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	13
Lisa 9 Osakapital	13
Lisa 10 Müügitulu	14
Lisa 11 Tööjõukulud	14
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	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 Savimäe 4, Vahi külas, Tartu vallas.

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

Tootmine

Tootmisel kasutatakse CNC tehnoloogiat, mis võimaldab luua keerukaid freesimist ning treimist eeldavaid detaile. Ettevõtte masinaparki kuuluvad ka seadmed keevitamiseks, puurimiseks, toru painutamiseks, lihvimiseks ja poleerimiseks. 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 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, Norras ja Venemaal. 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 tõusis müügitulu 11,6% võrra. Müük välisurule moodustas 56% ja kohalikule turule 44% kogukäibest. Eelmisel aruandeperioodil moodustas müük välisurule 55% ning kohalikule turule 45% kogukäibest.

Majandustegevuse tulemus

2015.aastal oli OÜ Diamantekile tegevusterohke. Toimus ettevõtte jagunemine, mille käigus jagati suur osa oma varadest teisele firmale. Seetõttu lõpetati aruandeaasta 52 493 € suuruse kahjumiga. Suureks muutuseks võib pidada ka ümberkolimist suurematesse tootmisruumidesse, mis võimaldab tulevikus ettevõttel areneda ja tootmismahte suurendada. 2015. majandusaasta müügitulu moodustas 628 864 €.

Personal

Aruandeperioodil oli OÜ Diamantek keskmine töötajate arv 12 ning töötasusid koos sotsiaalmaksudega arvestati kokku summas 264 166 €, sellest tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud moodustasid 37 694 €. OÜ Diamantek juhatus on üheliikmeline. Aruandeperioodil ei määratud ega makstud ettevõtte juhatusel juhtimistasusid.

Peamised finantssuhtarvud

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

Finantssuhtarv	Valem	2015	2014
----------------	-------	------	------

Puhasrentaablus (%)	Puhaskasum / müügitulu x 100	-8.35	13.86
Maksevõime üldine tase (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	1.81	2.58
Varade rentaablus, ROA (%)	Puhaskasum / varad kokku x 100	-28.34	32.15
Omakapitali rentaablus, ROE (%)	Puhaskasum / omakapital x 100	-59.30	49.09

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tuleval majandusaastal on plaanis oma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine kohalikul turul ja ka väljaspool. Müügikäivet loodame järgmisel majandusaastal suurendada umbes 10% võrra ja seda eelkõige välisturgude arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 591	64 045	
Nõuded ja ettemaksud	41 560	24 436	2
Varud	46 242	51 609	3
Kokku käibevara	130 393	140 090	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksud	5 208	125	2
Materiaalne põhivara	49 077	101 882	5
Immateriaalne põhivara	577	703	6
Kokku põhivara	54 862	102 710	
Kokku varad	185 255	242 800	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 998	4 891	7
Võlad ja ettemaksud	67 149	49 309	8
Kokku lühiajalised kohustused	72 147	54 200	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	24 588	29 587	7
Kokku pikaajalised kohustused	24 588	29 587	
Kokku kohustused	96 735	83 787	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	1 619	1 619	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 838	76 784	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 493	78 054	
Kokku omakapital	88 520	159 013	
Kokku kohustused ja omakapital	185 255	242 800	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	628 864	563 342	10
Muud äritulud	19	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-5 367	-8 749	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-158 882	-132 669	
Mitmesugused tegevuskulud	-129 364	-90 310	
Tööjõukulud	-264 166	-230 868	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-11 823	-3 863	5,6
Muud ärikulud	-22	-90	
Kokku ärikasum (-kahjum)	59 259	96 793	
Intressikulud	-688	-130	
Muud finantstulud ja -kulud	-106 564	530	12
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 993	97 193	
Tulumaks	-4 500	-19 139	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 493	78 054	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	59 259	96 793	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	11 823	3 863	5,6
Muud korrigeerimised	0	-3 333	
Kokku korrigeerimised	11 823	530	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 710	-4 226	
Varude muutus	5 367	8 749	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 840	1 802	
Makstud intressid	-688	-130	
Makstud ettevõtte tulumaks	-4 500	-19 139	
Kokku rahavood äritegevusest	75 391	84 379	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-10 467	-13 070	5
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	3 333	
Antud laenud	-37 000	-2 613	
Antud laenude tagasimaksed	28 343	2 146	
Laekunud intressid	170	530	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-18 954	-9 674	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-4 891	-4 278	
Makstud dividendid	-18 000	-72 000	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-55 000	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-77 891	-76 278	
Kokku rahavood	-21 454	-1 573	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	64 045	65 618	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-21 454	-1 573	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 591	64 045	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-52 493	-52 493
Makstud dividendid			-18 000	-18 000
31.12.2015	2 556	1 619	84 345	88 520

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015.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 intressikulukuks 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)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 754	15 754	
Ostjatelt laekumata arved	15 754	15 754	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 162	3 162	
Muud nõuded	10 144	10 144	
Laenuõuded	10 123	10 123	
Intressinõuded	2	2	
Viitlaekumised	19	19	
Ettemaksed	17 708	12 500	5 208
Tulevaste perioodide kulud	17 708	12 500	5 208
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 768	41 560	5 208
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	23 186	23 165
Lõpetamata toodang	23 056	28 444
Kokku varud	46 242	51 609

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 162		5 849	
Üksikisiku tulumaks		5 519		5 689
Erisoodustuse tulumaks		128		187
Sotsiaalmaks		10 983		10 676
Kohustuslik kogumispension		624		575
Töötuskindlustusmaksed		783		839
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 162	18 037	5 849	17 966

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2013						
Soetusmaksumus	51 575	4 292	124 936	129 228	11 180	191 983
Akumuleeritud kulum		-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
Ostud ja parendused			6 681	6 681	3 786	10 467
Lisandumised äriühenduste kaudu	-51 575					-51 575
Amortisatsioonikulu		-8 765	-2 035	-10 800	-897	-11 697
31.12.2015						
Soetusmaksumus	0	43 826	135 206	179 032	14 966	193 998
Akumuleeritud kulum		-10 226	-124 798	-135 024	-9 897	-144 921
Jääkmaksumus	0	33 600	10 408	44 008	5 069	49 077

Müüdid materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Masinad ja seadmed	0	3 333
Transpordivahendid	0	3 333
Kokku		3 333

2015.a. toimus äriühingu jagunemine, mille käigus jagati maa jääkväärtusega 51 575 eurot. See on kajastatud real "Lisandumised äriühenduste kaudu".

Lisa 6 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
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
Amortisatsioonikulu	-126	-126
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 259	1 259
Akumuleeritud kulum	-682	-682
Jääkmaksumus	577	577

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	29 586	4 998	24 588	Euribor+2%	EUR	2019
Kapitalirendikohustused kokku	29 586	4 998	24 588			

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

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	31.12.2014
Muud varad	33 600	42 365
Kokku	33 600	42 365

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	31 712	31 712
Võlad töövõtjatele	16 313	16 313
Maksuvõlad	18 037	18 037
Saadud ettemaksed	1 087	1 087
Kokku võlad ja ettemaksed	67 149	67 149

	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

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	274 759	251 926
Soome	137 171	164 157
Rootsi	120 553	109 846
Läti	29 935	27 764
Leedu	520	0
Poola	0	462
Taani	44 419	5 079
Iirimaa	154	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	607 511	559 234
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	9 144	4 108
Venemaa	12 209	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	21 353	4 108
Kokku müügitulu	628 864	563 342
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Roostevabast terasest uksekäepidemete tootmine	603 675	561 480
Roostevabast terasest käsipuupiirete tootmine	189	1 862
Projektijuhtimine	25 000	0
Kokku müügitulu	628 864	563 342

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	197 886	172 514
Sotsiaalmaksud	66 280	58 354
Kokku tööjõukulud	264 166	230 868
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	11

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	11	530
Kasum/-kahjum äriühingu jagunemisest	-106 575	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-106 564	530

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	1 995	0	0

2015	Ostud	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 232	35 000	25 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	37 694	36 801

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2016

osaühing Diamantek (registrikood: 10666160) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG IVANAINEN	Juhatuse liige	03.03.2016
Resolutsioon:	Kinnitan 2015 majandusaasta aruande	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	136 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-52 493
Kokku	84 345
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	84 345
Kokku	84 345

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	603864	96.02%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	25000	3.98%	Ei

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
E-posti aadress	diamantek@diamantek.ee
Veebilehe aadress	www.diamantek.ee