

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

faks: +372 7362522

e-posti aadress: diamantek@diamantek.ee

veebilehe aadress: www.diamantek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Intressikulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus, missioon, visioon

OÜ Diamantek on Eesti kapitalil põhinev ettevõtte, mille peamiseks tegevusalaks on roostevabast terasest uksekäepidemete tootmine. Ettevõtte asutati 2000. aastal. 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 eksporditurude müügikäibe toetusel kasvatatakse ettevõtte tootmismahтусid, 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 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. 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 19,2% võrra. Müük välisurule moodustas 55% ja kohalikule turule 45% kogukäibest.

Majandustegevuse tulemus

2017. majandusaasta kujunes OÜ-le Diamantek edukaks. 2017. majandusaasta müügitulu moodustas 810 997 € ning aruandeaasta lõpetati 56 529 € suuruse kasumiga.

Personal

Aruandeperioodil oli OÜ Diamantek keskmine töötajate arv 14 ning töötasusid koos sotsiaalmaksudega arvestati kokku summas 331 828€, sellest tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud moodustasid 48 984€. 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	2016	2017
Puhasrentaabilus (%)	Puhaskasum / müügitulu x 100	11,4	7,0
Maksevõime üldine tase (kordades)	Käibevara / lühiajalised kohustused	2,5	2,0
Varade rentaabilus, ROA (%)	Puhaskasum / varad kokku x 100	34,7	17,6
Omakapitali rentaabilus, ROE (%)	Puhaskasum / omakapital x 100	53,9	36,9

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Tuleval majandusaastal on plaanis oma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine kohalikul turul ja ka väljasturul. Müügikäivet loodame järgmisel majandusaastal suurendada umbes 15% võrra ja seda eelkõige välisurude arvelt. Investeeritakse veel ühte painutuspinkki, et tootmismahтусid suurendada.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 757	54 398	
Nõuded ja ettemaksud	42 323	40 108	2
Varud	69 138	57 685	3
Kokku käibevarad	176 218	152 191	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	16 000	35 000	2
Materiaalsed põhivarad	129 089	36 084	5
Immateriaalsed põhivarad	325	451	6
Kokku põhivarad	145 414	71 535	
Kokku varad	321 632	223 726	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 257	5 112	7
Võlad ja ettemaksud	69 279	54 925	8
Kokku lühiajalised kohustised	87 536	60 037	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	80 798	19 476	7
Kokku pikaajalised kohustised	80 798	19 476	
Kokku kohustised	168 334	79 513	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 112	2 556	9
Kohustuslik reservkapital	1 619	1 619	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 038	62 345	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 529	77 693	
Kokku omakapital	153 298	144 213	
Kokku kohustised ja omakapital	321 632	223 726	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	810 997	680 403	10
Muud äritulud	0	79	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	11 452	11 443	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-220 883	-181 783	
Mitmesugused tegevuskulud	-175 679	-142 851	
Tööjõukulud	-331 828	-270 426	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 790	-13 120	
Muud ärikulud	-60	-1	
Ärikasum (kahjum)	71 209	83 744	
Intressikulud	-2 183	-553	12
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	69 029	83 193	
Tulumaks	-12 500	-5 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 529	77 693	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 akumulieeritud 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.

Finantskohustised

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 156	21 156	
Ostjatelt laekumata arved	21 356	21 356	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-200	-200	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 078	2 078	
Muud nõuded	35 089	19 089	16 000
Laenunõuded	35 000	19 000	16 000
Viitlaekumised	89	89	
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 323	42 323	16 000
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	28 782	28 782	
Ostjatelt laekumata arved	28 782	28 782	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 374	1 374	
Muud nõuded	35 000		35 000
Laenunõuded	35 000		35 000
Ettemaksed	9 952	9 952	
Tulevaste perioodide kulud	9 952	9 952	
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 108	40 108	35 000

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	37 625	30 338
Lõpetamata toodang	31 513	27 347
Kokku varud	69 138	57 685

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 078		1 374	
Üksikisiku tulumaks		7 651		5 351
Erisoodustuse tulumaks		2 685		185
Sotsiaalmaks		14 582		10 906
Kohustuslik kogumispension		837		603
Töötuskindlustusmaksed		1 045		778
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 078	26 800	1 374	17 823

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015					
Soetusmaksumus	43 826	135 206	179 032	14 966	193 998
Akumuleeritud kulum	-10 226	-124 798	-135 024	-9 897	-144 921
Jääkmaksumus	33 600	10 408	44 008	5 069	49 077
Amortisatsioonikulu	-8 765	-1 698	-10 463	-1 555	-12 018
Muud muutused		-975	-975		-975
31.12.2016					
Soetusmaksumus	43 826	134 231	178 057	14 966	193 023
Akumuleeritud kulum	-18 991	-126 496	-145 487	-11 452	-156 939
Jääkmaksumus	24 835	7 735	32 570	3 514	36 084
Ostud ja parendused		111 775	111 775	3 895	115 670
Muud ostud ja parendused		111 775	111 775	3 895	115 670
Amortisatsioonikulu	-8 765	-9 957	-18 722	-266	-18 988
Muud muutused		-2 366	-2 366	-1 311	-3 677
31.12.2017					
Soetusmaksumus	43 826	243 640	287 466	17 550	305 016
Akumuleeritud kulum	-27 756	-136 453	-164 209	-11 718	-175 927
Jääkmaksumus	16 070	107 187	123 257	5 832	129 089

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 259	1 259
Akumuleeritud kulum	-682	-682
Jääkmaksumus	577	577
Amortisatsioonikulu	-126	-126
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 259	1 259
Akumuleeritud kulum	-808	-808
Jääkmaksumus	451	451
Amortisatsioonikulu	-126	-126
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 259	1 259
Akumuleeritud kulum	-934	-934
Jääkmaksumus	325	325

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	19 477	5 227	14 250	Euribor+2%	EUR	2019
Kapitalirent	79 578	13 030	66 548	Euribor+1,97%	EUR	2022
Kapitalirendikohustised kokku	99 055	18 257	80 798			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	24 588	5 112	19 476	Euribor+2%	EUR	2019
Kapitalirendikohustised kokku	24 588	5 112	19 476			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	98 967	0
Muud varad	16 069	24 835
Kokku	115 036	24 835

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 266	24 266
Võlad töövõtjatele	18 102	18 102
Maksuvõlad	26 800	26 800
Saadud ettemaksed	111	111
Muud saadud ettemaksed	111	111
Kokku võlad ja ettemaksed	69 279	69 279

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 742	23 742
Võlad töövõtjatele	12 563	12 563
Maksuvõlad	17 823	17 823
Saadud ettemaksed	797	797
Muud saadud ettemaksed	797	797
Kokku võlad ja ettemaksed	54 925	54 925

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	5 112	2 556
Osade arv (tk)	5	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	361 447	303 583
Soome	170 504	161 202
Rootsi	179 823	136 179
Läti	35 007	30 465
Leedu	112	797
Saksamaa	242	128
Taani	48 028	42 086
Rumeenia	0	189
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	795 163	674 629
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	11 060	5 774
Katar	4 774	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	15 834	5 774
Kokku müügitulu	810 997	680 403
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Roostevabast terasest uksekäepidemete tootmine	803 390	680 403
Roostevabast terasest käsipuupiirete tootmine	124	0
Eritellimustööd	7 483	0
Kokku müügitulu	810 997	680 403

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	248 194	202 249
Sotsiaalmaksud	83 634	68 177
Kokku tööjõukulud	331 828	270 426
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	13

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu kapitalirendilt	2 183	553
Kokku intressikulud	2 183	553

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000	1 197	35 000	1 341

2016	Antud laenud	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Laen seotud jur. isikule	35 000	0	EUR	2018

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	69 818	59 998

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2017	2016
Arvestatud tasu	48 984	38 508

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.03.2018

osaühing Diamantek (registrikood: 10666160) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG IVANAINEN	Juhatuse liige	12.03.2018
Resolutsioon:	Kinnitan 2017 majandusaasta aruande.	

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 038
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 529
Kokku	146 567
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	96 567
Kokku	146 567

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	810997	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raivo Tilgar	36205032758	Luunja alevik, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Margus Tilgar	39202252764	Luunja alevik, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)
Martti Ivanainen	39604012735	Lohkva küla, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	1022 EUR (Lihtomand)
Oleg Ivanainen	36501112717	Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1534 EUR (Lihtomand)
Toomas Tilgar	39202252753	Luunja alevik, Luunja vald, Tartu maakond, Eesti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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