

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Tahel Metall OÜ

registrikood: 11286287

tänava/talu nimi, Võru 47d

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50111

telefon: +372 5145640

e-posti aadress: info@tahel.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud ärikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2016. aastal jätkus OÜ Tahel Metall traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Ettevõtte põhitegevusalaks on -metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine (EMTAK kood 2511).

Tulud, kulud ja kasum

2016. aastal moodustas OÜ Tahel Metall müügitulu 1 174 807 (2015 aastal 1 173 357)eur.

2015 aasta kasum moodustas 233 225 (2015 aasta kasum 174 941)eur.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse 114 563 eur.

Personal

Ettevõtte juhatuse töötasud moodustasid majandusaastal 15 282 eur..

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tahel Metall põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	306 108	302 562	2
Nõuded ja ettemaksud	184 952	149 693	3
Kokku käibevarad	491 060	452 255	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	306 333	227 177	6
Kokku põhivarad	306 333	227 177	
Kokku varad	797 393	679 432	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 840	7 790	
Võlad ja ettemaksud	175 556	133 031	8
Kokku lühiajalised kohustised	183 396	140 821	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 857	14 696	
Kokku pikaajalised kohustised	6 857	14 696	
Kokku kohustised	190 253	155 517	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	9
Ülekurss	164 892	164 892	
Kohustuslik reservkapital	384	384	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 805	179 864	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 225	174 941	
Kokku omakapital	607 140	523 915	
Kokku kohustised ja omakapital	797 393	679 432	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 174 807	1 173 357	10
Muud äritulud	0	1 434	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-853 565	-903 479	11
Mitmesugused tegevuskulud	-45 833	-13 506	12
Tööjõukulud	-15 282	-15 662	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 241	-29 554	
Muud ärikulud	-225	-60	14
Ärikasum (kahjum)	233 661	212 530	
Intressitulud	21	21	
Intressikulud	-457	-110	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	233 225	212 441	
Tulumaks	0	-37 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 225	174 941	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tahel Metall 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 Tahel Metall kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuiseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena

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 1000 eur 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 ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha. Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad, seadmed, transpordivehendid	5-10

Hooned, ehitised	50-100
------------------	--------

Rendid

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende 2013. aastal määraga 21/79 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.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapooli üle või olulist mõju teise osapooli äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on:

Sidusettevõtted;

Osaühingu juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	44 469	13 607
Pangakonto	255 599	282 915
Väärismündid	6 040	6 040
Kokku raha	306 108	302 562

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	132 705	132 705
Ostjatelt laekumata arved	132 705	132 705
Muud nõuded	35 047	35 047
Laenu nõuded	32 315	32 315
Intressinõuded	2 732	2 732
Ettemaksed	17 200	17 200
Tulevaste perioodide kulud	17 200	17 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	184 952	184 952
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	110 893	110 893
Ostjatelt laekumata arved	110 893	110 893
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Muud nõuded	38 797	38 797
Laenu nõuded	36 065	36 065
Intressinõuded	2 732	2 732
Kokku nõuded ja ettemaksed	149 693	149 693

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	2 914	0	37 500
Käibemaks			0	9 107
Üksikisiku tulumaks	0	158	0	171
Sotsiaalmaks	0	316	0	330
Ettemaksukonto jääk			3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	3 388	3	47 108

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenuõuded	32 315	32 315			
Intressinõuded	2 732	2 732			
Kokku muud nõuded	35 047	35 047			
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Laenuõuded	36 065	36 065	2%	EUR	2016
Intressinõuded	2 732	2 732			
Kokku muud nõuded	38 797	38 797			

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2014						
Soetusmaksumus	206 682	171 843	171 843			378 525
Akumuleeritud kulum	-50 044	-98 380	-98 380			-148 424
Jääkmaksumus	156 638	73 463	73 463			230 101
Ostud ja parendused	10 175	23 770	23 770	9 167	9 167	43 112
Amortisatsioonikulu	-2 067	-27 487	-27 487			-29 554
Müügid		-16 482	-16 482			-16 482
Muud muutused	2 390	-2 390	-2 390			
31.12.2015						
Soetusmaksumus	216 857	174 113	174 113	9 167	9 167	400 137
Akumuleeritud kulum	-49 721	-123 239	-123 239	0	0	-172 960
Jääkmaksumus	167 136	50 874	50 874	9 167	9 167	227 177
Ostud ja parendused	114 563					114 563
Amortisatsioonikulu	-3 213	-23 027	-23 027			-26 240
Muud muutused				-9 167	-9 167	-9 167
31.12.2016						
Soetusmaksumus	331 420	174 113	174 113	0	0	505 533
Akumuleeritud kulum	-52 934	-146 266	-146 266			-199 200
Jääkmaksumus	278 486	27 847	27 847	0	0	306 333

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent (transpordivahend)	14 697	7 840	6 857	6 kuu EURIBOR+2,5%	EUR	30.10,2018
Kapitalirendikohustised kokku	14 697	7 840	6 857			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent (transpordivahend)	22 486	7 790	14 696	6 kuu EURIBOR+2,5%	eur	30.10,2018
Kapitalirendikohustised kokku	22 486	7 790	14 696			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	17 369	22 123
Kokku	17 369	22 123

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 168	22 168
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	3 388	3 388
Muud võlad	150 000	150 000
Dividendivõlad	150 000	150 000
Kokku võlad ja ettemaksed	175 556	175 556

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	85 923	85 923
Maksuvõlad	47 108	47 108
Kokku võlad ja ettemaksed	133 031	133 031

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 155 707	1 173 357
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 155 707	1 173 357
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	19 100	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	19 100	0
Kokku müügitulu	1 174 807	1 173 357
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallitööd	1 156 807	1 156 857
Enda kinnisvara rendile andmine	18 000	16 500
Kokku müügitulu	1 174 807	1 173 357

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	46 655	94 763
Alltöövõtutööd	806 910	808 539
Transpordikulud	0	177
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	853 565	903 479

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	0	209
Kütus	0	209
Mitmesugused bürookulud	0	649
Lähetuskulud	0	83
Autokulud	39 088	7 544
Väheväärtuslik inventar	633	782
Muud	6 112	4 239
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 833	13 506

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	11 490	11 776
Sotsiaalmaksud	3 792	3 886
Kokku tööjõukulud	15 282	15 662
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 14 Muud äriikulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	225	60
Kokku muud äriikulud	225	60

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Sidusettevõtjad	19 564	0	21 365	72 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 500		10 500	

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	952 800	18 000	937 200	19 800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	15 282	11 776

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2017

Tahel Metall OÜ (registrikood: 11286287) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL KÕIVUPUU	Juhatuse liige	27.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 225
Kokku	438 030
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	188 030
Kokku	438 030

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 805
Aruandeaasta kasum (kahjum)	233 225
Kokku	438 030
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	188 030
Kokku	438 030

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	1156807	98.47%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	18000	1.53%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Kõivupuu	37301132727	Karla küla, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)
OÜ TAHEL-OR	10354727	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5145640
E-posti aadress	info@tahel.ee