

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: osühing Ösel Plastic

registrikood: 11437208

tänava/talu nimi, Talli 3

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihtnumber: 93815

telefon: +372 55689929

e-posti aadress: plastic@plastic.ee

veebilehe aadress: www.plastic.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Ösel Plastic põhitegevusalaks on plasttoodete valmistamine. Aruandeaastal moodustas müügitulu 86622 eurot. Aruandeaastal oli ettevõttes 1 töötaja ja tööjõukulu oli 4484 eurot. Põhivarasse investeeriti 3200 eurot.

2012.a. jätkab ettevõtte majandustegevust samal põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 702	989	
Nõuded ja ettemaksed	8 972	4 719	2
Varud	8 952	21 552	
Kokku käibevara	20 626	27 260	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4 048	1 582	4
Kokku põhivara	4 048	1 582	
Kokku varad	24 674	28 842	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 907	19 401	5
Võlad ja ettemaksed	6 800	6 535	6
Kokku lühiajalised kohustused	21 707	25 936	
Kokku kohustused	21 707	25 936	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94	13	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61	81	
Kokku omakapital	2 967	2 906	
Kokku kohustused ja omakapital	24 674	28 842	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	86 622	57 272	7
Muud äritulud	0	2 173	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-63 040	-32 470	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 165	-14 884	
Tööjõukulud	-4 484	-11 244	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-734	-527	
Muud ärikulud	-140	-240	
Ärikasum (kahjum)	59	80	
Finantstulud ja -kulud	2	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	61	81	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61	81	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	59	80
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	734	527
Kokku korrigeerimised	734	527
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 252	4 255
Varude muutus	12 600	1 278
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	264	-13 066
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood äritegevusest	9 407	-6 925
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-3 200	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-3 200	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	5 660
Saadud laenude tagasimaksed	-4 494	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 494	5 660
Kokku rahavood	1 713	-1 265
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	989	2 254
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 713	-1 265
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 702	989

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	13	2 825
Aruandeaasta kasum (kahjum)			81	81
31.12.2010	2 556	256	94	2 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)			61	61
31.12.2011	2 556	256	155	2 967

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro. 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes. Aruandes esitatud võrdlusandmed on Eesti kroonidest eurodesse ümber arvestatud üleminekukursiga 15,6466 krooni/euro. Kuna nimetatud kurss on ühtlasi ka varasematel perioodidel kehtinud fikseeritud vahetuskurss, ei tekkinud ümberarvestusest kursierinevusi.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha panga arveldusarvel

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. Aruandeperioodil ei ole ostjate võlgnevusi hinnatud ebatõenäolisteks.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab ettevõttes 639 eurot ning mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum.

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.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, 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.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustused

Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi-ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Aruandeperioodil ei toimunud tehinguid seotud osapooltega.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Nõuded ostjate vastu	8 423	4 716
Ostjatelt laekumata arved	8 423	4 716
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	549	3
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 972	4 719

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	372			882
Üksikisiku tulumaks		51		51
Sotsiaalmaks		184		184
Kohustuslik kogumispension		11		11
Töötuskindlustusmaksed		23		23
Ettemaksukonto jääk	177		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	549	269	3	1 151

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2009			
Soetusmaksumus	2 636	2 636	2 636
Akumuleeritud kulum	-527	-527	-527
Jääkmaksumus	2 109	2 109	2 109
Amortisatsioonikulu	-527	-527	-527
31.12.2010			
Soetusmaksumus	2 636	2 636	2 636
Akumuleeritud kulum	-1 054	-1 054	-1 054
Jääkmaksumus	1 582	1 582	1 582
Ostud ja parendused	3 200	3 200	3 200
Amortisatsioonikulu	-734	-734	-734
31.12.2011			
Soetusmaksumus	5 836	5 836	5 836
Akumuleeritud kulum	-1 788	-1 788	-1 788
Jääkmaksumus	4 048	4 048	4 048

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	14 907	14 907		
Lühiajalised laenud kokku	14 907	14 907		
Laenukohustused kokku	14 907	14 907		
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Eraisikult	19 401	19 401		
Lühiajalised laenud kokku	19 401	19 401		
Laenukohustused kokku	19 401	19 401		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	6 291	5 145
Võlad töövõtjatele	240	239
Maksuvõlad	269	1 151
Kokku võlad ja ettemaksed	6 800	6 535

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	86 622	57 272
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	86 622	57 272
Kokku müügitulu	86 622	57 272
Müügitulu tegevusalade lõikes		
22239	86 622	57 272
Kokku müügitulu	86 622	57 272

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	3 336	8 366
Sotsiaalmaksud	1 148	2 878
Kokku tööjõukulud	4 484	11 244
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	2010
	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 173

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Õsel Plastic (registrikood: 11437208) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS REEK	Juhatuse liige	06.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	94
Aruandeaasta kasum (kahjum)	61
Kokku	155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plastist ehitustoodete tootmine	22239	86622	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Reek	38012230022		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55689929
E-posti aadress	plastic@plastic.ee
Veebilehe aadress	www.plastic.ee