

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ PROPLASTIK

registrikood: 10137102

tänav a nimi, Piirimäe tn

maja number: 4

küla: Tănassilma küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76401

telefon: +372 5049049, +372 6688686, +372 6688685

e-posti aadress: myyk@proplastik.eu, lea@proplastik.eu

veebilehe aadress: www.proplastik.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 Raha	10
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 7 Varud	12
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 9 Materiaalne põhivara	13
Lisa 10 Kasutusrent	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	18

Tegevusaruanne

OÜ Proplastik jätkas 2013. aastal samas müügi- ja kasumitrendis oma põhitegevusalal - plast - ja alumiiniumtoodete hulgimüügil, ettevõtte müügitulu oli 11 033 372 eurot ja kasum 841 122 eurot. Eelneva aasta müügitulemust õnnestus parandada 5,1 % Samuti õnnestus kasvatada müüki Lätis ja Leedus, kus käibenumbrid olid vastavalt 1 390 801 ja 916 909 eurot. Endiselt loodame hoida Eestis oma ala liidripositsiooni ka 2014. aastal ning leida uusi koostööpartnereid lähiriikides.

2013.a. osteti uus laotõstuk ja kaubik. 2014. aastal olulisi investeeringuid kavas ei ole.

OÜ Proplastik tegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid, samuti ei mõjuta firma tulemusi valuuta-ega börsikursid.

2013.aastal oli OÜ Proplastik töötajate keskmine arv 22 ning tööjõukulu koos maksudega moodustas 365 405 eurot, 2012.a. oli tööjõukulu 316 496 eurot.

Juhatus on üheliikmeline.

Suhtarvud	2013	2012
Käibe kasv % (+), kahanemine (-)	5,1	-1,0
Kasumi kasv % (+), kahanemine (-)	-4,0	6,9
Puhasrentaablus %	7,6	8,3
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	5,5	4,7
ROA (%)	12,8	15,5
ROE (%)	14,9	18,2

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:				
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2013-müügitulu 2012)/müügitulu 2012*100				
Kasumi kasv/kahanemine (%) = (puhaskasum 2013-puhaskasum 2012)/puhaskasum 2012*100				
Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/müügitulu*100				
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused				
ROA (%) = puhaskasum/varad kokku*100				
ROE (%) = puhaskasum/omakapital kokku*100				

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	750 131	202 250	2
Finantsinvesteeringud	245 526	0	3
Nõuded ja ettemaksed	1 184 728	1 027 926	4
Varud	2 973 780	2 778 018	7
Kokku käibevara	5 154 165	4 008 194	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	221 045	8
Nõuded ja ettemaksed	1 305 000	1 310 206	4
Materiaalne põhivara	136 641	129 777	9
Kokku põhivara	1 441 641	1 661 028	
Kokku varad	6 595 806	5 669 222	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	936 841	851 379	11
Kokku lühiajalised kohustused	936 841	851 379	
Kokku kohustused	936 841	851 379	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 815 343	3 939 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	841 122	876 159	
Kokku omakapital	5 658 965	4 817 843	
Kokku kohustused ja omakapital	6 595 806	5 669 222	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	11 033 372	10 501 662	13
Muud äritulud	1 936	186 691	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 431 032	-9 076 207	15
Mitmesugused tegevuskulud	-419 072	-383 689	16
Tööjõukulud	-365 405	-316 496	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-26 177	-34 682	9
Muud ärikulud	-9 971	-1 565	
Kokku ärikasum (-kahjum)	783 651	875 714	
Muud finantstulud ja -kulud	57 471	40 318	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	841 122	916 032	
Tulumaks	0	-39 873	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	841 122	876 159	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	783 651	875 714	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	26 177	34 682	9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-119	-158 989	14
Kokku korrigeerimised	26 058	-124 307	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-124 178	25 566	
Varude muutus	-195 763	-78 704	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	85 462	-15 763	
Kokku rahavood äritegevusest	575 230	682 506	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 421	-11 666	9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	1 500	230 541	9
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	400 000	8
Antud laenud	0	-1 555 000	19
Antud laenude tagasimaksed	0	250 000	19
Laekunud intressid	5 572	1 414	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 349	-684 711	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	0	-150 000	12
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-39 873	12
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-138 080	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-327 953	
Kokku rahavood	547 881	-330 158	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	202 250	532 408	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	547 881	-330 158	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	750 131	202 250	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	140 580	14 316	4 074 868	4 229 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)			876 159	876 159
Makstud dividendid			-150 000	-150 000
Muutused muudest väljamaksetest omanikele	-138 080			-138 080
Muutused reservides		-14 316	14 316	0
31.12.2012	2 500	0	4 815 343	4 817 843
Aruandeaasta kasum (kahjum)			841 122	841 122
31.12.2013	2 500	0	5 656 465	5 658 965

Täpsem informatsioon omakapitali muutuste kohta lisas nr. 12

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proplastik raamatupidamise aastaaruanne 2013. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Proplastik kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse 2. lisas toodud kasumiaruande skeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjate vastu, muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud.

Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval (s.t.päeval, mil ettevõtte võtab endale kohustuse (näiteks sõlmib lepingu) teatud finantsvara ostuks või müügiks).

Raha ja raha ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil. Kõiki muid nõudeid kajastatakse järjepidevalt nõude arvelevõtmisest kuni selle realiseerimiseni õiglases väärtuses. Nõuete õiglase väärtuse muutused kajastatakse kas kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemiseesmärgil hoitavaid väärtpapereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpapereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuete) kajastatakse väärtpapereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.), mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul (v.a. investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse), kindla lunastustähtajaga väärtpaberid, mille lunastustähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva, ning antud laenud, mille maksetähtaeg on hiljem kui 12 kuud pärast bilansipäeva.

Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse finantsvarad alla järgnevalt:

(a) Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni;

(b) Soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad (aktsiad ja muud omakapitali instrumendid, mille õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusele (diskonteerituna turu keskmise tulusemääraga sarnaste finantsvarade suhtes);

(c) Õiglases väärtuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse alla nende õiglasele väärtusele. Väärtuse langusest tulenevaid allahindlusi kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Väärtuse languse tühistamised:

(a) Juhul, kui eelnevalt alla hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavate finantsvarade väärtus järgnevatel perioodidel taas tõuseb, tühistatakse varasem allahindlus kuni summani, mis on madalam (1) finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusest ja (2) bilansilisest jääkväärtusest korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil juhul, kui allahindlust ei oleks eelnevalt toimunud. Allahindluste tühistamist kajastatakse kasumiaruandes.

(b) Nende finantsvarade puhul, mida kajastatakse soetusmaksumuses, kuna nende õiglase väärtus ei ole usaldusväärselt määratav, allahindlusi ei tühistata.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas oleva sularaha ja arvelduskontode jääke, kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute ning välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamine. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud Euroopa Keskpanga valuutakursid tehingu toimumise päeval. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused 31. detsembril 2013 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis soetusmaksumusega laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on igat nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumusega, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2000 EUR.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivara kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsioonimäärad.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus(s.o kõrgem järgnevast näitajast: vara õiglase väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamist või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara müügist, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustuse ja kuluna dividendide väljakuulutamise hetkel. Dividendide tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna kasumiaruandes samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, mis perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Proplastik OÜ käsitleb seotud osapooltena: a) emaettevõtet (ning selle omanikke)
b) teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid
c) tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda
d) punktis c kirjeldatud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	5 294	1 693
Paigutused üllilikviidsetesse fondidesse	744 837	200 557
Kokku raha	750 131	202 250

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

					Kokku	Lisa nr
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud		
31.12.2012	0	0	0	0	0	0
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest				24 481	24 481	18
Muud				221 045	221 045	8
31.12.2013				245 526	245 526	
Kajastatud õiglases väärtuses				245 526	245 526	

Real "Muud" kajastatakse 2013.a. ümberkvalifitseeritud seni pikaajaliste investeeringutena kajastatud investeering, mida tõenäoliselt 12 kuu jooksul realiseeritakse. Investeeringut kajastatakse õiglases väärtuses, sellega seoses saadud kasumit 24 481 eurot kajastatakse Kasumiaruande real Muud finantstulud ja -kulud.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 133 103	1 133 103			5
Ostjatelt laekumata arved	1 138 088	1 138 088			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 985	-4 985			
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 337 625	32 625	0	1 305 000	19
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 220	16 220			6
Ettemaksed	2 780	2 780			
Tulevaste perioodide kulud	2 780	2 780			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 489 728	1 184 728	0	1 305 000	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 009 559	1 009 559			5
Ostjatelt laekumata arved	1 014 931	1 014 931			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-5 372	-5 372			
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 310 206	0		1 310 206	19
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 284	16 284			6
Ettemaksed	2 083	2 083			
Tulevaste perioodide kulud	2 083	2 083			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 338 132	1 027 926	0	1 310 206	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	1 138 088	1 014 931	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-4 985	-5 372	
Kokku nõuded ostjate vastu	1 133 103	1 009 559	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-5 372	-4 479	
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	1 685	507	16
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-1 298	-5 372	16
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	3 972	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-4 985	-5 372	

Lisaks tunnistati otse lootusetuks nõudeid aruandeaastal summas 20 667 eurot (2012. aastal 159 eurot).(lisa 16)

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	393	0	301
Käibemaks	0	47 106	0	72 831
Üksikisiku tulumaks	0	4 593	0	4 578
Sotsiaalmaks	0	8 524	0	8 568
Kohustuslik kogumispension	0	483	0	476
Töötuskindlustusmaksed	0	742	0	1 028
Ettemaksukonto jääk	16 220		16 284	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 220	61 841	16 284	87 782

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Müügiks ostetud kaubad	2 909 299	2 725 549
Ettemaksed varude eest	64 481	52 469
Kokku varud	2 973 780	2 778 018

Aruandeperioodil allahindlusi ega mahakandmisi ei tehtud.

31.12.2013 seisuga on ettevõttele kuuluvaid varusid teiste isikute käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 206 134 eurot.

31.12.2012 seisuga oli ettevõttele kuuluvaid varusid teiste isikute käes vastutaval hoiul bilansilise maksumusega 76 139 eurot. 2012.a. kanti kasutuskõlbmatuks muutumise tõttu kuludesse 31 430 euro väärtuses kaupasad.

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku	Lisa nr
	Muud		
31.12.2011	587 347	587 347	
Müük müügihinnas või lunastamine	-400 000	-400 000	
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	33 698	33 698	18
31.12.2012	221 045	221 045	
		Kokku	Lisa nr
	Muud		
31.12.2012	221 045	221 045	
Muud	-221 045	-221 045	
31.12.2013	0	0	

2013.a. kvalifitseeriti finantsinvesteering ümber lühiajaliseks. (lisa 3)

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transportivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2011											
Soetusmaksumus	11 212	126 268	198 594	0	293 902	492 496	3 162	17 726	0	17 726	650 864
Akumuleeritud kulum	0	-116 799	-148 619	0	-157 939	-306 558	-3 162	0	0	0	-426 519
Jääkmaksumus	11 212	9 469	49 975	0	135 963	185 938	0	17 726	0	17 726	224 345
Ostud ja parendused	0	0	11 666	0	0	11 666	0	0	0	0	11 666
Amortisatsioonikulu	0	-4 209	-10 617	0	-19 856	-30 473	0	0	0	0	-34 682
Müügid	-11 212	-5 260	-37 354	0	0	-37 354	0	-17 726	0	-17 726	-71 552
31.12.2012											
Soetusmaksumus	11 212	126 268	94 477	0	297 063	391 540	3 162	17 726	0	17 726	549 908
Akumuleeritud kulum	-11 212	-126 268	-80 807	0	-180 956	-261 763	-3 162	-17 726	0	-17 726	-420 131
Jääkmaksumus	0	0	13 670	0	116 107	129 777	0	0	0	0	129 777
Ostud ja parendused	0	0	18 890	0	11 470	30 360	0	0	4 061	4 061	34 421
Amortisatsioonikulu	0	0	-6 327	0	-19 850	-26 177	0	0	0	0	-26 177
Müügid	0	0	-1 381	0	0	-1 381	0	0	0	0	-1 381
Muud muutused	0	0	1	0	0	1	0	0	0	0	1
31.12.2013											
Soetusmaksumus	0	0	105 838	0	305 372	411 210	3 162	0	4 061	4 061	418 433
Akumuleeritud kulum	0	0	-80 985	0	-197 645	-278 630	-3 162	0	0	0	-281 792
Jääkmaksumus	0	0	24 853	0	107 727	132 580	0	0	4 061	4 061	136 641

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Maa	0	11 212
Ehitised	0	126 062
Masinad ja seadmed	1 500	75 541
Transportivahendid	1 500	75 541
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	0	17 726
Kokku	1 500	230 541

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012	Lisa nr
Kasutusrendikulu	266 390	246 010	16
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
12 kuu jooksul	263 160	263 160	
1-5 aasta jooksul	1 052 640	1 052 640	

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel büroo- ja laoruumi. (lisa 16)

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	871 618	871 618			
Võlad töövõtjatele	3 382	3 382			
Maksuvõlad	61 841	61 841			6
Kokku võlad ja ettemaksed	936 841	936 841			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	760 985	760 985			
Võlad töövõtjatele	2 393	2 393			
Maksuvõlad	87 782	87 782			6
Muud võlad	219	219			
Muud viitvõlad	219	219			
Kokku võlad ja ettemaksed	851 379	851 379			

Võlad tarnijatele sisaldavad aruandeaastal kohustust seotud osapooltele 28 eurot (2012. aastal 31 eurot) (lisa 19)

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1
Ettevõtte vaba omakapital 31.12.2013 moodustas 5 656 465 eurot (31.12.2012 4 815 343 eurot). Maksimaalselt on võimalik bilansipäeva seisuga omanikele dividendidena välja maksta 4 468 607 eurot (31.12.2012 3 804 121 eurot). Dividendide väljamaksmisel tuleks tasuda tulumaksu 1 187 858 eurot (31.12.2012 1 011 222 eurot). 2013.a. dividende välja ei kuulutatud ega makstud. 2012.aastal kuulutati ja maksti välja dividendid summas 150 000 eurot, millega kaasnes tulumaksukulu 39 873 eurot. Seisuga 31.12.2011.a. oli OÜ Proplastikul 1 osa nimiväärtusega 140 580 eurot. Seoses ettevõtte ülekapitaliseeritusega otsustati vähendada osa nimiväärtust 2 500 euroni ja vabanenud vahendid summas 138 080 eurot osanikule välja maksta. Samuti otsustati lõpetada reservkapitali moodustamine ja kogunenud reservkapital summas 14 316 eurot kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumisse.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 540 525	8 319 539
Läti	1 390 801	1 220 867
Leedu	916 909	755 191
Soome	182 614	192 605
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 523	13 460
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 033 372	10 501 662
Kokku müügitulu	11 033 372	10 501 662
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Esmasplastide hulgimüük	9 010 034	8 590 181
Alumiiniumtoodete hulgimüük	2 021 778	1 909 561
Raamatupidamisteenus	1 560	1 920
Kokku müügitulu	11 033 372	10 501 662

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Kasum materiaalse põhivara müügist	119	158 989
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 508	27 638
Muud	309	64
Kokku muud äritulud	1 936	186 691

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	9 187 290	8 846 958
Energia	21 228	21 054
Kütus	21 228	21 054
Alltöövõtutööd	89 856	54 011
Transpordikulud	129 434	145 834
Muud	3 224	8 350
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 431 032	9 076 207

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Üür ja rent	266 390	246 010	10
Energia	782	1 980	
Kütus	782	1 980	
Mitmesugused bürookulud	23 040	22 013	
Lähetuskulud	6 351	6 083	
Riiklikud ja kohalikud maksud	244	1 616	
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	-387	4 865	5
Kulu lootusetuks tunnistatud nõuetest	20 667	159	5
Muud	101 985	100 963	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	419 072	383 689	

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	272 947	235 759
Sotsiaalmaksud	92 458	80 737
Kokku tööjõukulud	365 405	316 496
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	20

2012.a. oli tegevjuhtkonna palgakulu 1795 eurot ja sotsiaalmaksud 592 eurot.

2013.a. juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Kasum (kahjum) ümberhindlusest õiglasele väärtusele	24 481	33 698	3;8
Intressitulud	32 990	6 620	
Kokku muud finantstulud ja -kulud	57 471	40 318	

Intressitulud sisaldavad laenudelt arvestatud intressi summas 32 625 eurot. (lisa 4) 2012. aastal oli laenudelt arvestatud intressi 5902 eurot.

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	OÜ Solarbalt
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 337 625	28	1 310 206	31

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	289 872	1 560
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 624	0

2012	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	255 514	218 490	1 555 000	250 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	360	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 583	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	0	1 795

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid. Juhatuse liikmete lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel ei kaasne ettevõttele lahkumishüvitise maksmise kohustust.

2013.a. ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale tasu ja muid olulisi soodustusi arvestatud ega makstud.

Emaettevõttele on antud pikaajalised laenud summas 300 000 eurot, tagasimakse tähtaeg 02.07.2022, laenu intress 2,5% ,2013.a. arvestatud intress 7 500 eurot ja summas 1 005 000 eurot, tagasimakse tähtaeg 11.12.2022, laenu intress 2,5% , 2013.a. arvestatud intress 25 125 eurot. Tagatise ei ole.

Emaettevõtja ostutehingute all on 2012. ja 2013. aastal kajastatud teenuse ostud.

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjate all on 2013.aastal kajastatud teenuste ostud. 2012.a. teenuse osts ei toimunud.

Emaettevõtja müügitehingute all on kajastatud teenuse müügid (2012.a. s.h. põhivara müük summas 155 000 eurot)

2012.a. on teiste samasse konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtjate müügitehingute all kajastatud teenuse müügid. 2013.a. teenuse müüke ei toimunud.

2012.a. on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevate ettevõtjate müügitehingute all kajastatud teenuse müügid. 2013.a. teenuse müüke ei toimunud.

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2014.a. ühendati teine kontserni ettevõtte Seloman OÜ Proplastik OÜ-ga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.02.2014

OÜ PROPLASTIK (registrikood: 10137102) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI REIGAM	Juhatuse liige	03.02.2014

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ PROPLASTIK ainuosanikule

Oleme auditeerinud OÜ PROPLASTIK raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2013, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 4 kuni 18 on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamaks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeaudiitor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamaks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitikate asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditiarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ PROPLASTIK finantsseisundit seisuga 31.12.2013 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ivi Kärt

Vandeaudiitori number 580

Audiitorbüroo Rostok & Kärt OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 258

Kadaka tee 42c, 12915 Tallinn

04.02.2014

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ PROPLASTIK (registrikood: 10137102) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVI KÄRT	Vandeaudiitor	04.02.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 815 343
Aruandeaasta kasum (kahjum)	841 122
Kokku	5 656 465
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	5 656 465
Kokku	5 656 465

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	9010034	81.66%	Jah
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	2021778	18.32%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1560	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Solarbalt OÜ	11258693	Piirimäe 4, Tänassilma küla, Saku vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6688685
Telefon	+372 6688686
Mobiiltelefon	+372 5049049
E-posti aadress	myyk@proplastik.eu
E-posti aadress	lea@proplastik.eu
Veebilehe aadress	www.proplastik.ee