

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ PROPLASTIK

registrikood: 10137102

tänav a nimi Piirimäe

maja number: 4

küla: Tännassilma 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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Varud	12
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	13
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	15
Lisa 13 Muud äritulud	15
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 16 Tööjõukulud	16
Lisa 17 Finantstulud ja -kulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17

Tegevusaruanne

OÜ Proplastik jätkas 2012. aastal samas müügi- ja kasumitrendis oma põhitegevusalal - plast - ja alumiiniumtoodete hulgimüügil, ettevõtte müügitulu oli 10 501 662 eurot ja kasum 876 159 eurot. Eelneva aasta müügitulemust parandada ei suudetud. Põhjuseks oli lühem müügiperiood ja suuremate projektide puudumine 2012.a aastal. Samas õnnestus kasvatada müüki Lätis ja Leedus, kus käibenumbrid olid vastavalt 1 220 867 ja 755 191 eurot. Endiselt loodame hoida Eestis oma ala liidripositsiooni ka 2013. aastal ning leida uusi koostööpartnereid lähiriikides.

2012.a. suuremaid investeeringuid ei tehtud. Vastavalt juhatuse otsusele müüdi Tartu kinnisvara emaettevõttele.

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

2012.aastal oli OÜ Proplastik töötajate keskmine arv 20 ning tööjõukulu koos maksudega moodustas 316 496 eurot, 2011.a. oli tööjõukulu 303 160 eurot.

Juhatus on kaheliikmeline.

Suhtarvud	2012	2011
Käibe kasv % (+), kahanemine (-)	-1,0	62,2
Kasumi kasv %	6,9	428,7
Puhasrentaablus %	8,3	7,7
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)	4,7	4,9
ROA (%)	15,5	16,1
ROE (%)	18,2	19,4

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:				
Käibe kasv (%) = (müügitulu 2012-müügitulu 2011)/müügitulu 2011*100				
Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2012-puhaskasum 2011)/puhaskasum 2011*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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	202 250	532 408	2
Nõuded ja ettemaksed	1 027 926	1 053 492	3
Varud	2 778 018	2 699 314	6
Kokku käibevara	4 008 194	4 285 214	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	221 045	587 347	7
Nõuded ja ettemaksed	1 310 206	0	4
Materiaalne põhivara	129 777	224 345	8
Kokku põhivara	1 661 028	811 692	
Kokku varad	5 669 222	5 096 906	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	851 379	867 142	10
Kokku lühiajalised kohustused	851 379	867 142	
Kokku kohustused	851 379	867 142	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	140 580	11
Kohustuslik reservkapital	0	14 316	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 939 184	3 255 602	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	876 159	819 266	
Kokku omakapital	4 817 843	4 229 764	
Kokku kohustused ja omakapital	5 669 222	5 096 906	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	10 501 662	10 610 913	12
Muud äritulud	186 691	13 481	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 076 207	-9 123 917	14
Mitmesugused tegevuskulud	-383 689	-266 523	15
Tööjõukulud	-316 496	-303 160	16
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-34 682	-60 651	8
Muud ärikulud	-1 565	-5 340	
Ärikasum (kahjum)	875 714	864 803	
Finantstulud ja -kulud	40 318	-32 246	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	916 032	832 557	
Tulumaks	-39 873	-13 291	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	876 159	819 266	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	875 714	864 803	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	34 682	60 651	8
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-158 989	-3 000	13
Kokku korrigeerimised	-124 307	57 651	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	25 566	-416 470	
Varude muutus	-78 704	-72 468	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-15 763	-33 538	
Kokku rahavood äritegevusest	682 506	399 978	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-11 666	-55 000	8
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	230 541	3 000	8
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	400 000	0	7
Antud laenud	-1 555 000	0	18
Antud laenude tagasimaksed	250 000	70 000	18
Laekunud intressid	1 414	5 581	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-684 711	23 581	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-150 000	-50 000	11
Makstud ettevõtte tulumaks	-39 873	-13 291	11
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-138 080	0	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-327 953	-63 291	
Kokku rahavood	-330 158	360 268	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	532 408	172 140	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-330 158	360 268	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	202 250	532 408	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	140 580	14 316	3 305 602	3 460 498
Aruandeaasta kasum (kahjum)			819 266	819 266
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
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

Täpsem informatsioon omakapitali muutuste kohta lisas nr. 11

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Proplastik raamatupidamise aastaaruanne 2012. 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 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 väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne.) ning kindla lunastustähtajaga väärtpabereid, mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste investeeringutena aktsiatesse ja väärtpaberitesse ning pikaajaliste nõuete) kajastatakse väärtpabereid (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 õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse alla finantsvarast eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtusele (diskonteerituna turu keskmise tulususemääraga 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 tuuevikus 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 õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt määratav, allahindlusi ei tühistata.

Raha

Raha ja selle 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 2012 on ümber hinnatud eurodesse Euroopa Keskpanga valuutakursside alusel, mis kehtisid bilansipäeval. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu või kuluna.

Finantsinvesteeringud

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena (muude pikaajaliste aktsiate ja väärtpaberitena) kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda lähema 12 kuu jooksul. Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse kajastatakse õiglases väärtuses, juhul kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse aluseks on finantsinstrumendi noteeritud turuhind. Kauplemiseesmärgil soetatud finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes. Muude õiglases väärtuses kajastatavate finantsvarade õiglase väärtuse muutused kajastatakse järjepidevalt kasumi või kahjumina aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis soetusmaksumusega laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on iga 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 ostenud 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 remondikuluseid 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 kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	10
Masinad ja seadmed	5-6
Muu inventar	5

Rendid

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

Ülejäänud rendilpeinguid 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.

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 äriistele 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.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 693	477
Paigutused ülilikviidsetesse fondidesse	200 557	531 931
Kokku raha	202 250	532 408

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 049 253	1 049 253			4
Ostjatelt laekumata arved	1 053 732	1 053 732			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 479	-4 479			
Nõue osaniku vastu	0	0			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	892	892			5
Ettemaksed	3 347	3 347			
Tulevaste perioodide kulud	3 347	3 347			
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 053 492	1 053 492			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 009 559	1 009 559			4
Ostjatelt laekumata arved	1 014 931	1 014 931			
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 372	-5 372			
Nõue osaniku vastu	1 310 206	0	0	1 310 206	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 284	16 284			5
Ettemaksed	2 083	2 083			
Tulevaste perioodide kulud	2 083	2 083			
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 338 132	1 027 926		1 310 206	

Emaettevõttele on antud pikaajalised laenud summas 300 000 eurot, tagasimakse tähtaeg 02.07.2022, laenu intress 2,5% ,2012.a. arvestatud intress 3 760 eurot ja summas 1 005 000 eurot, tagasimakse tähtaeg 11.12.2022, laenu intress 2,5% , 2012.a. arvestatud intress 1 446 eurot.(lisa 18)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	1 014 931	1 053 732
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-5 372	-4 479
Kokku nõuded ostjate vastu	1 009 559	1 049 253
	2012	2011
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-4 479	-58 235
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	507	36 177
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-5 372	-4 479
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 972	22 058
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-5 372	-4 479

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		301		
Käibemaks		72 831		90 825
Üksikisiku tulumaks		4 578		
Sotsiaalmaks		8 568		
Kohustuslik kogumispension		476		
Töötuskindlustusmaksed		1 028		
Ettemaksukonto jääk	16 284		892	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 284	87 782	892	90 825

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	2 725 549	2 656 396
Ettemaksed varude eest	52 469	42 918
Kokku varud	2 778 018	2 699 314

Aruandeperioodil allahindlusi ei tehtud, kasutuskõlbmatuks muutumise tõttu on kuludesse kantud 31 430 euro väärtuses kaupasad. 2011. aastal allahindlusi ega mahakandmisi ei olnud. 31.12.2012 seisuga on ettevõttele kuuluvaid varusid teiste isikute käes vastutaval hoiul bilansisile maksumusega 76 139 eurot. 31.12.2011 seisuga vastutaval hoiul varusid ei olnud.

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	221 045	587 347
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	221 045	587 347

Real Pikaajalise finantsinvesteeringu osalisest müügist 2012.aastal laekus 400 000 eurot, järeljäänud investeeringult saadud kasumit kajastatakse kasumiaruande real Finantstulud ja -kulud pikaajalistelt finantsinvesteeringutelt summas 33 699 eurot (vt.lisa 17). 2011.aastal saadi sellelt investeeringult kahjumit 33 571 eurot.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2010									
Soetusmaksumus	11 212	126 268	209 762	253 311	463 073	5 215	17 726	17 726	623 494
Akumuleeritud kulum	0	-104 172	-131 309	-153 011	-284 320	-5 006	0	0	-393 498
Jääkmaksumus	11 212	22 096	78 453	100 300	178 753	209	17 726	17 726	229 996
Ostud ja parendused	0	0	0	55 000	55 000	0	0	0	55 000
Amortisatsioonikulu	0	-12 627	-28 478	-19 337	-47 815	-209	0	0	-60 651
31.12.2011									
Soetusmaksumus	11 212	126 268	198 594	293 902	492 496	3 162	17 726	17 726	650 864
Akumuleeritud kulum	0	-116 799	-148 619	-157 939	-306 558	-3 162	0	0	-426 519
Jääkmaksumus	11 212	9 469	49 975	135 963	185 938	0	17 726	17 726	224 345
Ostud ja parendused	0	0	11 666	0	11 666	0	0	0	11 666
Amortisatsioonikulu	0	-4 209	-10 617	-19 856	-30 473	0	0	0	-34 682
Müügid	-11 212	-5 260	-37 354	0	-37 354	0	-17 726	-17 726	-71 552
31.12.2012									
Soetusmaksumus	11 212	126 268	94 477	297 063	391 540	3 162	17 726	17 726	549 908
Akumuleeritud kulum	-11 212	-126 268	-80 807	-180 956	-261 763	-3 162	-17 726	-17 726	-420 131
Jääkmaksumus	0	0	13 670	116 107	129 777	0	0	0	129 777

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Maa	11 212	0
Ehitised	126 062	0
Masinad ja seadmed	75 541	3 000
Transpordivahendid	75 541	3 000
Lõpetamata projektid ja ettemaksed	17 726	0
Kokku	230 541	3 000

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2012	2011	Lisa nr
Kasutusrendikulu	246 010	192 557	15
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
12 kuu jooksul	263 160	192 000	
1-5 aasta jooksul	1 052 640	768 000	

Ettevõtte rendib kasutusrendi tingimustel büroo- ja laoruume.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	772 772	772 772			
Võlad töövõtjatele	3 545	3 545			
Maksuvõlad	90 825	90 825			5
Kokku võlad ja ettemaksed	867 142	867 142			
	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			5
Muud võlad	219	219			
Muud viitvõlad	219	219			
Kokku võlad ja ettemaksed	851 379	851 379			

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 500	140 580
Osade arv (tk)	1	1
Seisuga 31.12.2011 oli OÜ Proplastikul 1 osa nimiväärtusega 140 580 eurot. Seoses ettevõtte ülekapitaliseeritusega otsustati vähendada osa nimiväärtust 2500 euron 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. Ettevõtte vaba omakapital 31.12.2012 moodustas 4 815 343 eurot (31.12.2011 4 074 868 eurot). Maksimaalselt on võimalik bilansipäeva seisuga omanikele dividendidena välja maksta 3 804 121 eurot (31.12.2011 3 219 146 eurot). Dividendide väljamaksmisel tuleks tasuda tulumaksu 1 011 222 eurot (31.12.2011 855 722 eurot). 2012.aastal kuulutati ja maksti välja dividendid summas 150 000 eurot, millega kaasnes tulumaksukulu 39 873 eurot. 2011.aastal kuulutati ja maksti välja dividendid summas 50 000 eurot, millega kaasnes tulumaksukulu 13 291 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	8 319 539	8 344 546
Läti	1 220 867	889 830
Soome	192 605	826 931
Leedu	755 191	532 171
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	13 460	17 435
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	10 501 662	10 610 913
Kokku müügitulu	10 501 662	10 610 913
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Esmasplastide hulgimüük	8 590 181	8 694 727
Alumiiniumtoodete hulgimüük	1 909 561	1 913 906
Raamatupidamisteenus	1 920	2 280
Kokku müügitulu	10 501 662	10 610 913

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Kasum materiaalse põhivara müügist	158 989	3 000
Trahhid, viivised ja hüvitised	27 638	10 481
Muud	64	0
Kokku muud äritulud	186 691	13 481

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2012	2011
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 846 958	8 877 470
Energia	21 054	16 428
Kütus	21 054	16 428
Alltöövõtutööd	54 011	47 954
Transpordikulud	145 834	172 009
Muud	8 350	10 056
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 076 207	9 123 917

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Üür ja rent	246 010	192 557	9
Energia	1 980	4 431	
Kütus	1 980	4 431	
Mitmesugused bürookulud	22 013	21 244	
Lähetuskulud	6 083	4 872	
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 616	8 581	
Kulu ebatäieliselt laekuvatest nõuetest	4 865	-31 698	4
Kulu lootusetuks tunnistatud nõuetest	159	4 534	
Muud	100 963	62 002	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	383 689	266 523	

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	235 759	225 550
Sotsiaalmaksud	80 737	77 610
Kokku tööjõukulud	316 496	303 160
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	20	19

Tegevjuhtkonna palgakulu oli 1795 eurot ja sotsiaalmaksud 592 eurot.

Lisa 17 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Finantstulud ja -kulud muudelt finantsinvesteeringutelt	33 699	-33 571	7
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	33 699	-33 571	
Intressitulud	6 619	1 325	
Intressitulu hoiustelt	718	672	
Intressitulu laenudelt	5 901	653	
Kokku finantstulud ja -kulud	40 318	-32 246	

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	1 310 206	31	0	27
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	145 301	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
2011	Ostud	Müügid		
Emaettevõtja	192 408		1 560	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0		720	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 680		798 039	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	1 795	15 806

OÜ Proplastik emaettevõtja on OÜ Solarbalt. Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted on OÜ Seloman.

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.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on:

OÜ PROPLASTIK (registrikood: 10137102) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI REIGAM	Juhatuse liige	21.02.2013
MERIT REIGAM	Juhatuse liige	21.02.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühingu Proplastik osanikele

Oleme auditeerinud osaühingu Proplastik raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2012, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhatus vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega ning sellise sisekontrollisüsteemi kujundamise, kehtestamise ja haldamise eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist ja õiglast esitamist. Juhatus kohustuseks on ka asjakohaste arvestuspõhimõtete valimine ja rakendamine ning põhjendatud raamatupidamislike hinnangute andmine.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada 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 kindlustunnet, et raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi väärkajastamisi.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaõtjate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali kogumiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Nende protseduuride hulk ja sisu sõltuvad vandeaudiitori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Asjakohaste auditi protseduuride kavandamiseks võtab vandeaudiitor nende riskihinnangute tegemisel arvesse raamatupidamise aastaaruande koostamiseks ning õigeks ja õiglaseks esitamiseks juurutatud sisekontrollisüsteemi, kuid mitte selleks, et avaldada arvamust sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab ka juhtkonna poolt kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasuse, juhtkonna poolt antud raamatupidamislike hinnangute põhjendatuse ja raamatupidamise aastaaruande üldise esituslaadi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane meie arvamuse avaldamiseks.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt osaühingu Proplastik finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toomas Villem

Vandeaudiitori number 74

Villems & Partnerid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 80

Pärnu mnt. 463, Tallinn 10916

21.02.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ PROPLASTIK (registrikood: 10137102) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VILLEMS	Vandeaudiitor	21.02.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 939 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	876 159
Kokku	4 815 343
Jaotamine	
Kokku	4 815 343

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	8590181	81.80%	Jah
Metallide ja metallimaakide hulgimüük	46721	1909561	18.18%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	1920	0.02%	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