

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Plastotec Pärnu Osaühing

registrikood: 10827048

tänavanimi, maja ja korteri number: Suur - Jõe 10/12

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80010

telefon: +372 447 0095

faks: +372 447 0096

e-posti aadress: heidi.ansu@plastotec.ee

veebilehe aadress: www.plastotec.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud nõuded	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 10 Laenukohustused	16
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 13 Muud võlad	18
Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 15 Osakapital	18
Lisa 16 Müügitulu	19
Lisa 17 Muud äritulud	19
Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 20 Tööjõukulud	20
Lisa 21 Muud ärikulud	21
Lisa 22 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 23 Seotud osapooled	21
Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva	22

Tegevusaruanne

OÜ Plastotec Pärnu põhitegevusalaks lõppenud majandusaastal oli ja on planeeritud ka järgnevatel aastatel plastmasstoodete survevalu ja koostamine, juhtmeköidiste – ja elektroonikatoodete koostamine. Plastotec Pärnu OÜ omab ISO 9001:2000 sertifikaati.

Olulisemad sündmused majandusaastal ning eeldatavad arengusuundadest järgmisel majandusaastal

Lõppenud majandusaastal tootmiselõpetuste juurde ei soetatud, tootmishoonet renoveeriti ja renoveerimine jätkub paralleelselt tootmisega ka järgneval majandusaastal. Plaanis on võõrandada osa ettevõtte kinnisvarast (endine tootmishoone kinnistu Suur-Jõe 13, osa kinnistust Suur-Jõe 10/12), eesmärgiga vähendada osaühingu laenukoormust.

Tulud, kulud ja kasum

Lõppenud majandusaastal vähenesid müügitulud ca 9,6%. Müügitulust moodustas umbes 90% muude plasttoodete tootmine, sh. ca 65% müük Soome, 29% Eestisse.

2012. aasta tulemuseks kujunes kahjum 24,6 tuhat eurot (2011: kasum 64,2). Kahjum on ennekõike tingitud asjaolust, et aruandeaastal ennetähtaegselt tagastatud laenult on üles võetud intressikohustus, mis tõi kaasa finantskulude 83 %-lise kasvu võrreldes eelneva perioodiga. Muud kulud jäid samale tasemele võrreldes eelneva majandusaastaga, vaid kulud toormele ja materjalidele vähenesid võrreldes müügikäibega, moodustades ca 50% käibest (2011: 60%).

Investeeringud

Lõppenud majandusaastal tehti parendusi tootmise laiendamise eesmärgil 2009. aastal soetatud kinnistule/hoonele summas 7,6 tuhat eurot (2011: 49,2 tuhat). Masinaid ja seadmeid soetati 3 tuhande euro eest (2011: 24,8 tuhat).

Peamised finantsnäitajad

	2012	2011	2010	2009	2008
Müügitulu	1 098 039	1 215 166	888 387	557 714	917 736
Puhaskasum (-kahjum)	-24 615	64 122	64 884	-12 765	112 420
Brutorentaablus	10,74%	7,3%	12,0%	-0,2%	14,0%
Puhasrentaablus	-2,24%	5,3%	7,3%	-2,3%	12,2%
ROA (vara puhaskasumi tootlus)	-2,01%	5,1%	5,4%	-1,2%	20,8%
ROE (omakapitali puhaskasumi tootlus)	-8,32%	20,0%	25,3%	-6,7%	55,1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,8	0,4	0,5	0,6	0,9
Võlakordaja	0,8	0,7	0,8	0,8	0,6
Põhivara käibekordaja	1,1	1,1	0,9	0,6	2,8

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Brutorentaablus = ärikasum/müügitulu * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

Võlakordaja = kohustused/vara

Põhivara käibekordaja = müügitulud/põhivara (jääkmaksumuses)

Personal

Osäühingu juhatus koosneb 2 liikmest, juhatuse liikme tasudena arvestati 55,3 tuhat (2011: 47,98) eurot. Juhatuse liikmetega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta. Palgakulud kokku moodustasid 0,35 mln (2011: 0,35 mln) eurot. Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 29 (2011: 27). Töötajate arv bilansipäeval 27 inimest.

Majanduskeskkond ja selle mõjutused

Statistikaameti andmetel kasvas Eesti sisemajanduse koguprodukt (SKP) 2012. aasta IV kvartalis varasema aasta sama kvartaliga võrreldes 3,7%. 2012. aastal kasvas SKP eelmise aastaga võrreldes 3,2%. Majanduskasvu suurim mõjutaja oli IV kvartalis info ja side, veonduse ning kaubanduse tegevusala lisandväärtuse kasv. Kaubanduse lisandväärtuse suurenemist toetas jaemüügi stabiilne kasv. Tööstussektori mõju SKP kasvule oli minimaalne (0,1 protsendipunkti). Eesti majanduse suurimaks kasvumootoriks on töötlev tööstus, mille lisandväärtus sõltub olulisel määral toodangu väljaveost. 2012. aastal suurenes kaupade eksport 2011. aastaga võrreldes 4% ja import 9%. Peamised riigid, kuhu Eestist 2012. aastal kaupu eksporditi, olid Rootsi (16% Eesti koguekspordist), Soome (15%) ja Venemaa (12%). Kõige rohkem imporditi Eestisse kaupu Soomest (14% Eesti koguimpordist), Saksamaalt ja Rootsist (kummastki 10%).

Tarbijahinnaindeks tõusis 2012. aastal 2011. aasta keskmisega võrreldes 3,9%. Tarbijahinnaindeksi aastamuutuse suurim mõjutaja oli elektri, soojusenergia, kütte 11,4%-line ja mootorikütuse 9%-line kallinemine.

Intressimäärade muutumise risk

2012 aastal kallines Rootsi kroon euro vastu. SEK vahetuskurss Euro suhtes on kõikunud vahemikus 1 EUR= 8,2077-9,1356 SEK. Kuna müügitehinguid on sõlmitud ka Rootsi kroonides, mõjutavad kursimuutused ka osaühingu majandustulemust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 150	8 955	2
Nõuded ja ettemaksed	100 044	88 457	3;4;5
Varud	106 542	106 927	6
Kokku käibevara	225 736	204 339	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	519 022	519 022	7
Materiaalne põhivara	482 186	538 570	8
Immateriaalne põhivara	0	63	9
Kokku põhivara	1 001 208	1 057 655	
Kokku varad	1 226 944	1 261 994	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	64 879	336 679	10
Võlad ja ettemaksed	206 801	140 546	4;11
Kokku lühiajalised kohustused	271 680	477 225	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	659 458	464 348	10
Kokku pikaajalised kohustused	659 458	464 348	
Kokku kohustused	931 138	941 573	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 556	15
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	317 610	253 487	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 615	64 122	
Kokku omakapital	295 806	320 421	
Kokku kohustused ja omakapital	1 226 944	1 261 994	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	1 098 039	1 215 166	16
Muud äritulud	15 140	3 560	17
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	17 864	28 358	6
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-554 153	-716 298	18
Mitmesugused tegevuskulud	-44 505	-40 730	19
Tööjõukulud	-353 462	-348 856	20
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-47 946	-38 363	8;9
Muud ärikulud	-13 002	-14 432	21
Ärikasum (kahjum)	117 975	88 405	
Finantstulud ja -kulud	-142 590	-24 283	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-24 615	64 122	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 615	64 122	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	117 975	88 405	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	47 946	38 363	8:9
Kasum (kahjum) põhivara müügist	3 663	0	8
Kokku korrigeerimised	51 609	38 363	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 587	-11 713	3
Varude muutus	385	-5 291	6
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-50 269	32 141	11
Kokku rahavood äritegevusest	108 113	141 905	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-12 248	-114 523	8:9
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	17 087	0	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 839	-114 523	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	580 000	0	10
Saadud laenude tagasimaksed	-635 253	-21 947	10
Makstud intressid	-47 534	-23 709	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-102 787	-45 656	
Kokku rahavood	10 165	-18 274	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 955	27 803	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 165	-18 274	
Valuutakursside muutuste mõju	30	-574	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 150	8 955	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	253 487	256 299
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	64 122	64 122
31.12.2011	2 556	256	317 609	320 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	-24 615	-24 615
Muud muutused omakapitalis	-1	0	1	0
31.12.2012	2 555	256	292 995	295 806

Aruandeaastal on ettevõtte Äriregistrile esitanud avalduse osakapitali konverteerimiseks eurodesse, mille tulemusel vähenes ettevõtte osakapital 1 euro võrra (vt Muud muutused omakapitalis).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aruanne on koostatud perioodi 01. jaanuar-31. detsember 2012 kohta.

2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsember 2012 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Raha ja raha ekvivalentid on kajastatud õiglases väärtuses.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi.

Ettemakstud tulevaste perioodide kuludena on kajastatud aruandeaasta periodiseeritud väljaminekud, mis tulenevalt raamatupidamise tulude-kulude vastavuse printsiibist kajastatakse kuludena järgmis(t)el majandusaasta(te)l.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteering hinnatakse igal bilansipäeval tema õiglases väärtuses, kasutades igal kolmandal aastal ettevõtteväliste professionaalsete hindajate abi ning muul ajal hindab kinnisvarainvesteeringu õiglast väärtust juhatus. Õiglase väärtuse määramisel on lähtutud objekti turuhinnast, milleks loetakse soodsaimat hinda, mida müüja võiks saada avatud turul objekti müümisel või ostja selle ostmisel. Väärtuse muutusest tulenevad kasumid või kahjumid on kajastatud aruandeperioodi kasumiaruandes. Õiglase väärtuse meetodil kajastatavatelt

kinnisvarainvesteeringutelt ei arvestata amortisatsiooni.

Aruandeaastal on kinnisvarainvesteeringu õiglase väärtuse hindamisel kasutatud eksperti.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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 ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara (kasutus)väärtust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Kui põhivara objekti valmistamine või kasutamiseks ettevalmistamine vältab pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused objekti soetusmaksumusse. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt. Maad ei amortiseerita.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	100
Rajatised	20
Masinad ja seadmed	10
Muu materiaalne põhivara	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Alates 1.01.2008 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 21/79 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. OÜ Plastotec Pärnu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegevjuhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Tulud

Tulu kaupade toodangu müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" kajastuvad tootmisega otseselt seotud kulud nagu materjalid ja teenused, alltöövõtuteenused jm. otsekulud.

Tegevuskuludena kajastuvad ettevõtte juhtimisega seotud kulud, side- ja kindlustuskulud, kantseleikulud, reklaamikulud ning ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu.

Puhkusetasu kulu kajastatakse kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on iga-aastastest puhaskasumi eraldistest moodustatud kohustuslik reservkapital, milleks on 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Juhtkonnapoolsed hinnangud

Finantsaruannete koostamine nõuab teatud oluliste raamatupidamislike hinnangute kasutamist. Kuigi nimetatud hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt, ei pruugi need kokku langeda hilisema tegeliku tulemusega. Valdkonnad, mis on nõudnud olulisi juhtkonnapoolseid otsuseid ja hinnanguid ja millel on mõju finantsaruannetes kajastatud summadele, on esitatud alljärgnevalt. Muudatusi juhtkonna hinnangutes kajastatakse muudatuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

* Materiaalse põhivara kasuliku eluea määramine

Juhtkond on hinnanud materiaalse põhivara kasulikke eluigasid, võttes arvesse äritegevuse tingimusi ja mahte, ajaloolist kogemust nimetatud valdkonnas ning tulevikuperspektiive.

* Nõuete ja varude allahindluse summade hindamine

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	19 150	8 955
Kokku raha	19 150	8 955

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	95 815	95 815	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	95 815	95 815	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 635	3 635	0	0	4
Muud nõuded	154	154	0	0	5
Ettemaksed	440	440	0	0	5
Tulevaste perioodide kulud	440	440	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	100 044	100 044	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	74 989	74 989	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 821	12 821	0	0	4
Muud nõuded	39	39	0	0	5
Ettemaksed	608	608	0	0	5
Tulevaste perioodide kulud	608	608	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 457	88 457	0	0	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 610	0	8 203	0
Üksikisiku tulumaks	0	6 890	0	7 212
Erisoodustuse tulumaks	0	133	0	902
Sotsiaalmaks	0	7 811	0	15 143
Kohustuslik kogumispension	0	667	0	609
Töötuskindlustusmaksed	0	1 262	0	1 448
Intress	0	7	0	1 897
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	0	690	0
Ettemaksukonto jääk	2 025		3 928	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3 635	16 770	12 821	27 211

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	154	154	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	39	39	0	0

Muude nõuetena on kajastatud Sotsiaalkindlustusametilt laekumata riigi eelarvest hüvitatavate puhkusepäevade tasu ning majanduskulude avansi jääk.

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	18 799	37 038
Valmistoodang	87 743	69 879
Ettemaksed varude eest	0	10
Kokku varud	106 542	106 927

Lisa 7 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Ümberklassifitseerimised	519 022
31.12.2011	519 022
31.12.2012	519 022

	2012	2011
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	-8 376	0

Eelneval majandusaastal on ettevõtte ümber klassifitseerinud põhivara, mida ise ei kasuta, kinnisvarainvesteeringuteks summas 519 022 eurot.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2010									
Soetusmaksumus	268 428	575 689	1 598	221 641	223 239	18 173	1 000	1 000	1 086 529
Akumuleeritud kulum	0	-10 534	0	-79 692	-79 692	-11 355	0	0	-101 581
Jääkmaksumus	268 428	565 155	1 598	141 949	143 547	6 818	1 000	1 000	984 948
Ostud ja parendused	0	49 247	0	24 800	24 800	8 129	0	0	82 176
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	0	49 247							49 247
Muud ostud ja parendused			0	24 800	24 800	8 129	0	0	32 929
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	28 747	0	0	0	0	0	0	28 747
Amortisatsioonikulu	0	-11 738	-324	-23 994	-24 318	-2 223	0	0	-38 279
Ümberklassifitseerimised	-140 582	-378 440	0	1 000	1 000	0	-1 000	-1 000	-519 022
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest	0	0	0	1 000	1 000	0	-1 000	-1 000	0
Ümberklassifitseerimine kinnisvarainvesteeringutega	-140 582	-378 440	0	0	0	0	0	0	-519 022
31.12.2011									
Soetusmaksumus	127 846	262 647	1 598	243 983	245 581	24 176	0	0	660 250
Akumuleeritud kulum	0	-9 676	-324	-100 228	-100 552	-11 452	0	0	-121 680
Jääkmaksumus	127 846	252 971	1 274	143 755	145 029	12 724	0	0	538 570
Ostud ja parendused	0	7 862	0	2 996	2 996	1 390	0	0	12 248
Amortisatsioonikulu	0	-20 502	-81	-24 745	-24 826	-2 555	0	0	-47 883
Müügid	0	0	-1 193	-19 556	-20 749	0	0	0	-20 749
31.12.2012									
Soetusmaksumus	127 846	270 509	0	210 312	210 312	24 126	0	0	632 793
Akumuleeritud kulum	0	-30 178	0	-107 862	-107 862	-12 567	0	0	-150 607
Jääkmaksumus	127 846	240 331	0	102 450	102 450	11 559	0	0	482 186

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2012	2011
Masinad ja seadmed	17 087	0
Transpordivahendid	17	0
Muud masinad ja seadmed	17 070	0
Kokku	17 087	0

Aruandeaastal on ettevõtte maha kandnud lõpuni amortiseeritud põhivarad (jääkväärtus 0) soetusmaksumusega 12 586 eurot.

Bilansipäeva seisuga ei olnud ettevõttes põhivaradena arvel selliseid objekte, mille jääkväärtus oleks 0. 2011. aastal oli selliste objektide soetusmaksumus 1 440 eurot.

Eelneval aastal on ettevõtte ümber klassifitseerinud põhivara, mida ise ei kasuta, kinnisvarainvesteeringuteks summas 519 022 eurot.

2010. aastal on korrigeeritud 2009. aastal soetatud hoonestatud kinnistu maa maksumust summas 168 132 eurot. Hoonete ümberehitus jm ettevalmistustööd tootmise alustamiseks soetatud hoones vältavad pikema perioodi ja seda finantseeritakse laenuga, seetõttu on laenukasutuse kulutused (intressid) lisatud objekti soetusmaksumusele. Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates ümberehituste alustamise hetkest kuni 30.06.2011

Bilansipäeva seisuga ettevõttel materiaalse põhivara eest tasumata arveid ei ole, samuti ei olnud neid ka eelneva perioodi lõpus.

Lisa 9 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2010		
Soetusmaksumus	249	249
Akumuleeritud kulum	-102	-102
Jääkmaksumus	147	147
Amortisatsioonikulu	-84	-84
31.12.2011		
Soetusmaksumus	249	249
Akumuleeritud kulum	-186	-186
Jääkmaksumus	63	63
Amortisatsioonikulu	-63	-63
Mahakandmised	0	0
31.12.2012		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0

Aruandeaastal on ettevõtte maha kandnud lõpuni amortiseeritud (jääkväärtus 0) immateriaalse põhivara objekti soetusmaksumuses 249 eurot.

Lisa 10 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenud krediidasutustelt	621 337	64 879	556 458	0	3-3,5% + Euribor	EUR	aprill/2015-sep/2017
Laenud seotud isikutelt	46 000	0	46 000	0	0%	EEK	määramata
Muud laenud	57 000	0	57 000	0	14%	EEK	aprill/2014
Pikaajalised laenud kokku	724 337	64 879	659 458	0			
Laenukohustused kokku	724 337	64 879	659 458	0			

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud laenud	15 000	15 000			0%	EUR	määramata
Lühiajalised laenud kokku	15 000	15 000					
Pikaajalised laenud							
Laenud krediidasutustelt	69 563	20 041	49 522	0	3,5% + Euribor	EUR	aprill/2015
Laenud seotud isikutelt	299 258	77 638	221 620	0	0%-15%	EEK, SEK	dets/2014
Muud laenud	417 206	224 000	193 206	0	14%	EEK, EUR	aprill/2014
Pikaajalised laenud kokku	786 027	321 679	464 348	0			
Laenukohustused kokku	801 027	336 679	464 348	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2012	31.12.2011
Maa	268 428	268 428
Ehitised	618 771	631 411
Kokku	887 199	899 839

* Tagatised

Pangalaenude tagatiseks on hüpoteek kinnistutele Suur-Jõe 13 ja Suur-Jõe 10/12 . Muu pikaajalise laenu tagatiseks on hüpoteek Suur-Jõe 10/12 kinnistule.

* Makstud laenud

2012. aastal on laene tagasi makstud summas 635 263 eurot (2011: 21 947 eurot)

* Saadud laenud

2012. aastal on ettevõtte saanud uue pikaajalise laenu krediidasutusest summas 580 000 eurot.

2011. aastal ettevõtte täiendavaid laene ei saanud.

* Tuludesse kandmine

Aruandeaastal on tuludesse kantud eelmistel perioodidel saadud laene, mis ei kuulu tagasimaksmisele summas kokku 21 437 eurot.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	50 862	50 862	0	0	
Võlad töövõtjatele	19 599	19 599	0	0	12
Maksuvõlad	16 770	16 770	0		4
Muud võlad	118 962	118 962	0	0	13
Intressivõlad	118 789	118 789	0	0	
Muud viitvõlad	173	173	0	0	
Saadud ettemaksed	608	608	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	206 801	206 801	0	0	

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	80 532	80 532	0	0	
Võlad töövõtjatele	27 721	27 721	0	0	12
Maksuvõlad	27 211	27 211	0	0	4
Muud võlad	3 153	3 153	0	0	13
Intressivõlad	2 266	2 266	0	0	
Muud viitvõlad	887	887	0	0	
Saadud ettemaksed	1 929	1 929	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	140 546	140 546	0	0	

Kirjel "muud" on kajastatud ettevõtte võlgnevus aruandvale isikule.

Rahavoogude aruande realt "Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus" on elimineeritud intressivõlgade muutus -116 523.

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	16 179	17 453
Puhkusetasude kohustus	3 420	10 268
Kokku võlad töövõtjatele	19 599	27 721

Lisa 13 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	118 789	118 789	0	0
Muud viitvõlad	173	173	0	0
Kokku muud võlad	118 962	118 962	0	0

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	2 266	2 266	0	0
Muud viitvõlad	887	887	0	0
Kokku muud võlad	3 153	3 153	0	0

Muude võlgadena on kajastatud ettevõtte võlgnevus aruandvale isikule.

Lisa 14 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	231 466	250 911
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	61 529	66 698
Kokku tingimuslikud kohustused	292 995	317 609

Lisa 15 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 555	2 556
Osade arv (tk)	2	2
1533;1022 Aruandeaastal on ettevõtte Äriregistrile esitanud avalduse osakapitali konverteerimiseks eurodesse, mille tulemusel vähenes ettevõtte osakapital 1 euro võrra. Kanne on Äriregistris jõustunud 11.04.12 ja seega vastab ettevõtte osakapital 22. aprillil 2010 vastu võetud äriseadustiku ja teiste seaduste muutmise seaduse nõuetele.		

Lisa 16 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	313 922	373 351
Soome	712 763	692 315
Rootsi	56 395	136 334
Saksamaa	3 773	1 258
Slovakkia	5 175	5 361
Ungari	2 089	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 094 117	1 208 619
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	3 922	6 547
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 922	6 547
Kokku müügitulu	1 098 039	1 215 166
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude plasttoodete toomine	981 723	1 122 385
Mootorsõidukite elektri- ja elektroonikaseadmete toomine	116 316	92 781
Kokku müügitulu	1 098 039	1 215 166

Lisa 17 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Tulu sihtfinantseerimisest	1 081	2 492
Kasum valuutakursi muutustest	1 295	897
Trahvid, viivised ja hüvitised	15	171
Tulu aegunud kohustustest	12 073	0
Muud	676	0
Kokku muud äritulud	15 140	3 560

Tuluna sihtfinantseerimisest on kajastatud Eesti Töötukassalt laekunud palgatoetuse summad, so. sihtfinantseerimine tegevuskuludeks kasutades brutomeetodit.

Lisa 18 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	-446 307	-558 920
Varude allahindlus ja mahakandmine	-3 098	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-40 774	-44 514
Energia	-42 842	-53 599
Transpordikulud	-5 234	-16 843
Tootmisseadmete hooldus, tööriistad	-14 018	-40 111
Muud	-1 880	-2 311
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-554 153	-716 298

Lisa 19 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Energia	-3 794	-3 967
Kütus	-3 794	-3 967
Mitmesugused bürookulud	-2 157	-4 326
Lähetuskulud	-4 626	-3 524
Koolituskulud	-394	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-925	0
Halduskulud	-20 525	-7 161
Sidekulud	-3 183	-4 663
Ostetud (äri)teenused	-1 458	-5 579
Transpordikulud	-2 778	-4 110
Muud	-4 665	-7 400
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-44 505	-40 730

Lisa 20 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	-260 056	-257 330
Sotsiaalmaksud	-93 406	-91 527
Kokku tööjõukulud	-353 462	-348 857
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	29	27

Lisa 21 Muud ärikulud

(eurodes)

	2012	2011
Kahjum materiaalse põhivara müügist	-3 663	0
Kahjum valuutakursi muutustest	-614	-5 890
Trahvid, viivised ja hüvitised	-81	-2 543
Vastuvõtukulud, ärikingitused	-3 507	-5 073
Muud	-5 137	-926
Kokku muud ärikulud	-13 002	-14 432

Lisa 22 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2012	2011
Intressikulud	-164 057	-23 709
Intressikulu laenudelt	-164 057	-23 709
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	30	-574
Kasum tasumisele mittekuuluvatest laenudest	21 437	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-142 590	-24 283

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	103 000	0	258 025
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	118 788	0	234 437

2012	Ostud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 879	155 025
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	234 437
2011	Ostud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	2 300
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 740	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	55 252	47 980
Erisoodustused	6 914	4 843

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes eespool nimetatud osapooltega kasutatud turuhinnast oluliselt erinevaid hindasid.

Lisa 24 Sündmused pärast bilansipäeva

Aastaaruande koostamisperioodil ei toimunud selliseid sündmusi ega ilmnenud selliseid asjaolusid, mida oleks tulnud kajastada või mille mõju oleks tulnud arvestada käesolevas aastaaruandes.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2013

Plastotec Pärnu Osaühing (registrikood: 10827048) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIDI ANSU	Juhatuse liige	25.06.2013

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Plastotec Pärnu Osaühing osanikele

Oleme üle vaadanud Plastotec Pärnu Osaühing raamatupidamise aastaaruande, 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. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Meie kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes meiepoolsele ülevaatusesele. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 22.

Me viisime oma ülevaatusese läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaataamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusese omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatus piirdub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Me ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda me auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusesele, ei ole meile teatavaks saanud midagi, mis sunniks meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Plastotec Pärnu Osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2012 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ann Närep

Vandeauditori number 310

Ann Närep Audiitorühing OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 102

J.Poska 4-28, 10147 Tallinn

26.06.2013

Audiitorite digitaalallkirjad

Plastotec Pärnu Osaühing (registrikood: 10827048) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANN NÄREP	Vandeaudiitor	26.06.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	317 610
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-24 615
Kokku	292 995
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	292 995

2012. a tulemus arvatakse eelmiste perioodide jaotamata kasumi hulka

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	981723	89.41%	Jah
Mootorsõidukite elektri- ja elektroonikaseadmete tootmine	29311	116316	10.59%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kauko Olavi Ruponen	36006024221	Karja tänav 27, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1048 EUR
Heidi Ansu	46612214218	Kaasiku tänav 6, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	485 EUR
Folkoe AB		Lyckasvägen 7B, Rootsi	1022 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4470095
Faks	+372 4470096
E-posti aadress	heidi.ansu@plastotec.ee
Veebilehe aadress	www.plastotec.ee