

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Plastotec Pärnu Osaühing

registrikood: 10827048

tänavanimi, maja 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	11
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Muud nõuded	12
Lisa 6 Ettemaksed	12
Lisa 7 Varud	13
Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 9 Materiaalne põhivara	14
Lisa 10 Immateriaalne põhivara	15
Lisa 11 Laenukohustused	16
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 13 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 14 Muud võlad	17
Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad	18
Lisa 16 Osakapital	18
Lisa 17 Müügitulu	19
Lisa 18 Muud äritulud	19
Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused	20
Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud	20
Lisa 21 Tööjõukulud	20
Lisa 22 Muud ärikulud	21
Lisa 23 Finantstulud ja -kulud	21
Lisa 24 Seotud osapooled	21
Lisa 25 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

2011. aastal koliti kogu ettevõtte tootmine 2009. aastal soetatud suuremale tootmispinnale, sest senine hoone oli kitsaks jäänud ning seetõttu ettevõtte areng piiratud. Lõppenud majandusaastal soetati juurde toomisseadmeid, tootmishoonet renoveeriti ja renoveerimine jätkub paralleelselt tootmisega ka järgneval majandusaastal. Lõppenud majandusaastat võib pidada edukaks, kolimine ei toonud kaasa suuri tagasilööke ja klientide tellimused suudeti täita. Seoses uue tootmiskompleksi käivitamisega suurendati ka ettevõtte personali. 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 kasvasid müügitulud ca 37%. Müügitulust moodustas umbes 90% muude plasttoodete tootmine, sh. ca 60% müük Soome, 31% Eestisse. Finantstulemuses olulisi muutusi ei olnud, 2011. aasta tulemuseks kujunes kasum 64,2 tuhat eurot (2010: 64,9). Kulud jäid samale tasemele võrreldes eelneva majandusaastaga, vaid kulud toormele ja materjalidele kasvasid võrreldes müügikäibega, moodustades ca 60% käibest (2010: 50%).

Investeeringud

Lõppenud majandusaastal tehti parendusi tootmise laiendamise eesmärgil 2009. aastal soetatud kinnistule/hoonele summas 49,2 tuhat eurot (2010: 16 tuhat). Masinaid ja seadmeid soetati 24,8 tuhande euro eest (2010: 23 tuhat).

Peamised finantsnäitajad

	2011	2010	2009	2008	2007
Müügitulu	1 215 166	888 387	557 714	917 736	660 340
Puhaskasum (-kahjum)	64 122	64 884	-12 765	112 420	74 492
Brutorentaablus	7,3%	12,0%	-0,2%	14,0%	13,6%
Puhasrentaablus	5,3%	7,3%	-2,3%	12,2%	11,3%
ROA (vara puhaskasumi tootlus)	5,1%	5,4%	-1,2%	20,8%	19,8%
ROE (omakapitali puhaskasumi tootlus)	20,0%	25,3%	-6,7%	55,1%	81,2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,4	0,5	0,6	0,9	0,6
Võlakordaja	0,7	0,8	0,8	0,6	0,8
Põhivara käibekordaja	1,1	0,9	0,6	2,8	2,4

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

Osaühingu juhatus koosneb 2 liikmest, juhatuse liikme tasudena arvestati 47,98 tuhat (2010: 44,10) eurot. Juhatuse liikmetega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta. Palgakulud kokku moodustasid 0,35 mln (2010: 0,28 mln) eurot. Töötajate keskmine arv aruandeaastal oli 27 (2010: 21). Töötajate arv bilansipäeval 30 inimest.

Majanduskeskkond ja selle mõjutused

Eesti panga andmetel kasvas Eesti majandus alates 2011. aastal varasemaid ootusi ületades. 2011. aasta lõpus tööpuudus küll kasvas, kuid aasta keskmine töötute arv siiski vähenes. Töötuse määr oli 2011. aastal 12,5%, mis on 4,4 protsendipunkti väiksem kui aasta varem. Eesti kaupade eksport oli 2011. aastal 12 miljardit eurot (+37% eelmise aastaga võrreldes). Umbes 70% töötleva tööstuse mahtudest läheb ekspordiks. Töötlev tööstus pakub hõivet ligi 130 000-le inimesele. Kokku oli Eestis 2011. aasta 4. kvartalis tööga hõivatud 613 000 inimest. Eesti peamised ekspordipartnerid aastal 2011 olid Soome, Rootsi, Venemaa, Läti.

Intressimäärade muutumise risk

2011 aastal kallines Rootsi kroon euro vastu. SEK vahetuskurss Euro suhtes on kõikunud vahemikus 1 EUR= 8,7090-9,3127 SEK. Kuna müügitehinguid on sõlmitud ka Rootsi kroonides, mõjutavad kursimuutused ka osaühingu majandustulemust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 955	27 803	2
Nõuded ja ettemaksed	88 457	76 744	3
Varud	106 927	101 635	7
Kokku käibevara	204 339	206 182	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	519 022	0	8
Materiaalne põhivara	538 570	984 948	9
Immateriaalne põhivara	63	147	10
Kokku põhivara	1 057 655	985 095	
Kokku varad	1 261 994	1 191 277	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	336 679	271 166	11
Võlad ja ettemaksed	140 546	112 005	12
Kokku lühiajalised kohustused	477 225	383 171	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	464 348	551 807	11
Kokku pikaajalised kohustused	464 348	551 807	
Kokku kohustused	941 573	934 978	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	16
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253 487	188 603	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 122	64 884	
Kokku omakapital	320 421	256 299	
Kokku kohustused ja omakapital	1 261 994	1 191 277	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Müügitulu	1 215 166	888 387	17
Muud äritulud	3 560	3 026	18
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	28 358	13 312	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-716 298	-448 643	19
Mitmesugused tegevuskulud	-40 730	-32 355	20
Tööjõukulud	-348 856	-283 406	21
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-38 363	-24 919	9
Muud ärikulud	-14 432	-8 498	22
Ärikasum (kahjum)	88 405	106 904	
Finantstulud ja -kulud	-24 283	-42 019	23
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	64 122	64 885	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 122	64 885	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	88 405	106 904	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	38 363	24 919	9
Kokku korrigeerimised	38 363	24 919	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-11 713	-31 093	3
Varude muutus	-5 291	-29 165	7
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	32 141	22 806	12
Kokku rahavood äritegevusest	141 905	94 371	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-114 523	-77 825	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-114 523	-77 825	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	42 098	11
Saadud laenude tagasimaksed	-21 947	-38 145	11
Makstud intressid	-23 709	-4 376	11;23
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-45 656	-423	
Kokku rahavood	-18 274	16 123	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 803	11 680	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-18 274	16 123	
Valuutakursside muutuste mõju	-574	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 955	27 803	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	188 603	191 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	64 884	64 884
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aruanne on koostatud perioodi 01. jaanuar-31. detsember 2011 kohta.

2011. 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 2011 ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud õiglasel väärtusel.

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 valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimisväärtust.

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)

	31.12.2011	31.12.2010
Arvelduskontod	8 955	27 803
Kokku raha	8 955	27 803

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	74 989	66 866	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 821	9 159	4
Muud nõuded	39	258	5
Ettemaksed	608	461	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 457	76 744	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011		31.12.2010	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 203	0	9 159	0
Üksikisiku tulumaks	0	7 212	0	11 425
Erisoodustuse tulumaks	0	902	0	471
Sotsiaalmaks	0	15 143	0	31 109
Kohustuslik kogumispension	0	609	0	609
Töötuskindlustusmaksed	0	1 448	0	2 292
Intress	0	1 897	0	1 912
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	690	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	3 928		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 821	27 211	9 159	47 818

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	39	39	0	0
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku muud nõuded	258	258	0	0

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

Lisa 6 Ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	608	608	0	0
Kokku ettemaksed	608	608	0	0
	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Tulevaste perioodide kulud	461	461	0	0
Kokku ettemaksed	461	461	0	0

Lisa 7 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	37 038	60 003
Valmistoodang	69 879	41 521
Ettemaksed varude eest	10	111
Kokku varud	106 927	101 635

Varude allahindlusi ei ole teostatud.

Lisa 8 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
Jääkmaksumus	0	0	0
Ümberklassifitseerimised	140 582	378 440	519 022
31.12.2011			
Soetusmaksumus	140 582	378 440	519 022
Jääkmaksumus	140 582	378 440	519 022

Lisa 9 Materiaalne põhivara

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2009									
Soetusmaksumus	100 296	686 459	0	205 499	205 499	20 404	0	0	1 012 658
Akumuleeritud kulum	0	-8 454	0	-64 055	-64 055	-11 790	0	0	-84 299
Jääkmaksumus	100 296	678 005	0	141 444	141 444	8 614	0	0	928 359
Ostud ja parendused	0	16 047	1 598	21 465	23 063	0	1 000	1 000	40 110
Kapitaliseeritud laenukulutused	0	41 316	0	0	0	0	0	0	41 316
Amortisatsioonikulu	0	-2 081	0	-20 960	-20 960	-1 796	0	0	-24 837
Ümberklassifitseerimised	168 132	-168 132	0	0	0	0	0	0	0
Muud ümberklassifitseerimised	168 132	-168 132	0	0	0	0	0	0	0
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

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

Lõpuni amortiseeritud (jääkväärtus 0) materiaalse põhivara soetusmaksumus on bilansipäeva seisuga 1 440 eurot (2010: 11 451 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 ettevõtte materiaalse põhivara eest tasumata arveid ei ole (2010: 3 601 eurot).

Lisa 10 Immateriaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2009		
Soetusmaksumus	815	815
Akumuleeritud kulum	-586	-586
Jääkmaksumus	229	229
Amortisatsioonikulu	-82	-82
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

Lisa 11 Laenukohustused

(eurodes)

	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 krediitdiasustustelt	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			

	31.12.2010	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
Krediitkaart	511	511			18%	EEK	jaan/2011
Lühiajalised laenud kokku	15 511	15 511					
Pikaajalised laenud							
Laenud krediitdiasustustelt	88 699	18 017	70 682	0	3,5% + Euribor	EUR	aprill/2015
Laenud seotud isikutelt	301 558	77 638	223 920	0	0%-15%	EEK, SEK	dets/2014
Muud laenud	417 205	160 000	257 205	0	14%	EEK, EUR	aprill/2014
Pikaajalised laenud kokku	807 462	255 655	551 807	0			
Laenukohustused kokku	822 973	271 166	551 807	0			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2011	31.12.2010
Maa	268 428	268 428
Ehitised	631 411	565 154
Kokku	899 839	833 582

* Tagatised

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

* Makstud laenud

2011. aastal on laene tagasi makstud summas 21 947 eurot (2010: 38 145 eurot).

* Saadud laenud

2011. aastal ettevõtte täiendavaid laene ei saanud.

2010. aastal suurenesid lühiajalised laenud krediitkaardi võla 511 euro võrra. Muud pikaajalised laenud suurenesid lisalaenu 32 000 euro võrra ning laenud seotud isikutelt suurenesid lisalaenu 9 587 euro võrra. Kokku 42 098 eurot.

* Intresside kapitaliseerimine

2010. aastal kapitaliseeriti intresse muudesse pikaajalistesse laenudesse summas 37 642 eurot.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010	Lisa nr
Võlad tarnijatele	80 532	42 935	
Võlad töövõtjatele	27 721	18 889	13
Maksuvõlad	27 211	47 818	4
Muud võlad	3 153	2 363	14
Intressivõlad	2 266	2 266	
Muud	887	97	
Saadud ettemaksed	1 929	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	140 546	112 005	

Kirjel "muud" on kajastatud ettevõtte võlgnevus aruandvale isikule.

Lisa 13 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Töötasude kohustus	17 453	13 480
Puhkusetasude kohustus	10 268	5 409
Kokku võlad töövõtjatele	27 721	18 889

Vaata lisa 12.

Lisa 14 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2010	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressivõlad	2 266	2 266	0	0
Muud võlad	97	97	0	0
Kokku muud võlad	2 363	2 363		

	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 võlad	887	887	0	0
Kokku muud võlad	3 153	3 153		

Muude võlgadena on kajastatud ettevõtte võlgnevus aruandvale isikule, lisaks on 2010. aastal kajastatud bilansipäeva seisuga arvelduskonto negatiivne saldo.

Vaata lisa 12.

Lisa 15 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	250 911	200 255
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	66 698	53 232
Kokku tingimuslikud kohustused	317 609	253 487

Tulumaksukohustuse arvestamisel on lähtutud aruande koostamisel kehtivast maksumäärast (21/79).

Lisa 16 Osakapital (eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2
24000; 16000 (Eesti krooni)		
31.12.2011 seisuga ei ole osühing veel esitanud Äriregistrile kandeavaldust osakapitali eurodesse konverteerimiseks. Seetõttu on osade nimiväärtused näidatud endiselt Eesti kroonides.		

Lisa 17 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	373 351	268 052
Soome	692 315	461 087
Rootsi	136 334	142 760
Saksamaa	1 258	8 634
Slovakkia	5 361	1 968
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 208 619	882 501
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Hiina	6 547	5 886
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 547	5 886
Kokku müügitulu	1 215 166	888 387
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude plasttoodete toomine	1 122 385	814 973
Mootorsõidukite elektri- ja elektroonikaseadmete toomine	92 781	73 414
Kokku müügitulu	1 215 166	888 387

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2011	2010
Tulu sihtfinantseerimisest	2 492	0
Kasum valuutakursi muutustest	897	3 026
Trahvid, viivised ja hüvitised	171	0
Kokku muud äritulud	3 560	3 026

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

Lisa 19 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	-558 920	-366 351
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-44 514	-17 312
Energia	-53 599	-37 614
Elektrienergia	0	-37 614
Transpordikulud	-16 843	-6 473
Tootmisseadmete hooldus, tööriistad	-40 111	-17 384
Muud	-2 311	-3 509
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-716 298	-448 643

Lisa 20 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2011	2010
Energia	-3 967	-3 015
Kütus	-3 967	-3 015
Mitmesugused bürookulud	-4 326	-2 174
Lähetuskulud	-3 524	-2 937
Koolituskulud	0	-96
Halduskulud	-7 161	-5 444
Sidekulud	-4 663	-3 740
Ostetud (äri)teenused	-5 579	-2 324
Transpordikulud	-4 110	-4 185
Muud	-7 400	-8 440
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-40 730	-32 355

Lisa 21 Tööjõukulud (eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	-257 330	-209 547
Sotsiaalmaksud	-91 527	-73 859
Kokku tööjõukulud	-348 857	-283 406
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	27	21

Lisa 22 Muud ärikulud

(eurodes)

	2011	2010
Kahjum valuutakursi muutustest	-5 890	-1 947
Trahvid, viivised ja hüvitised	-2 543	-1 909
Vastuvõtukulud, ärikingitused	-5 073	-2 910
Muud	-926	-1 732
Kokku muud ärikulud	-14 432	-8 498

Lisa 23 Finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2011	2010
Intressikulud	-23 709	-42 019
Intressikulu laenudelt	-23 709	-42 019
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-574	0
Kokku finantstulud ja -kulud	-24 283	-42 019

Lisa 24 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2011		31.12.2010	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	0	130 026	0	67 121
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	234 437	0	234 437

	2011		2010	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 740	0	995	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2011	2010
Arvestatud tasu	48 655	43 825
Erisoodustused	2 599	1 748

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

Lisa 25 Sündmused pärast bilansipäeva

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

Aruande digitaalallkirjad

Plastotec Pärnu Osaühing (registrikood: 10827048) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIDI ANSU	Juhatuse liige	23.07.2012

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Plastotec Pärnu Osaühing osanikele.

Oleme üle vaadanud Plastotec Pärnu Osaühing raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2011, 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 ülevaatusel. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 22, on kaasatud käesolevale aruandele.

Me viisime oma ülevaatusel läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaatamise teenuse standardiga (Eesti) 2400. Selle standardiga nõutakse, et me planeerime ja teostame ülevaatusel 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.

Märkusega kokkuvõtte avaldamise alus

Osaühingu bilansis real Laenukohustused on kajastatud laen seotud osapoolelt Folkoe AB summas 234 437 €, millelt on meie arvates kajastamata lepingus ettenähtud intressid summas 35 170 €. Antud summa võrra peaksid olema osaühingu kohustused suuremad ja puhaskasum väiksem.

Märkusega kokkuvõtte

Tuginedes meiepoolsele ülevaatusel, ei ole meile, välja arvatud lõigus „Märkusega kokkuvõtte alus“ kirjeldatud asjaolude mõjud, teatavaks saanud midagi, mis sunnib meid uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades Plastotec Pärnu Osaühing finantsseisundit seisuga 31.12.2011 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Asjaolu rõhutamine

Juhime tähelepanu, et osaühingu lühiajalised kohustused, võttes arvesse ka ülalpool toodud märkust, ületavad 308 056 € võrra käibevara. Meie kokkuvõtte ei ole märkusega selle asjaolu suhtes.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ann Närep

Vandeauditori number 310

Ann Närep Audiitorühing OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 102

J.Poska 4-28, 10147 Tallinn

26.07.2012

Audiitorite digitaalallkirjad

Plastotec Pärnu Osaühing (registrikood: 10827048) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANN NÄREP	Vandeaudiitor	26.07.2012

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	253 487
Aruandeaasta kasum (kahjum)	64 122
Kokku	317 609
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	317 609
Kokku	317 609

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plasttoodete tootmine	22291	1122385	92.36%	Jah
Mootorsõidukite elektri- ja elektroonikaseadmete tootmine	29311	92781	7.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kauko Olavi Ruponen	36006024221	Ranna 12, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1533 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