

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Treamplast OÜ

registrikood: 11749095

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 75a,
maja ja korteri number:

alev: Märjamaa alev

vald: Märjamaa vald

maakond: Rapla maakond

postisihthumber: 78304

telefon: +372 56356262

faks: +372 4821890

e-posti aadress: info@treamplast.ee

veebilehe aadress: www.treamplast.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 ostjate vastu	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Muud võlad	12
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 10 Osakapital	13
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	14
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Treamplast kanti äriregistrisse 22.10.2009.aastal.

OÜ Treamplast tegeleb polümeermaterjalist toodete valmistamisega. Tegemist on tootmisettevõttega, kus tegeletakse plastist kanalistasiooni- ja sadeveekaevude, siibrikaevude ning väikepumplate projektimüügiga. Tootmine seisneb erinevate plastist torude, plaatide ja muu vajaliku kokku keevitamises ja monteerimises.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal oli OÜ Treamplast müügitulu 203 499 eurot. OÜ Treamplast käive toimus 100% Eestis plasttoodete müügist.

OÜ Treamplast majandustulemuseks kujunes aruandeaastal kahjum 2 341 eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil ei tehtud investeeringuid põhivarasse.

Personal

OÜ Treamplast keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. Majandusaastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 42 864 eurot.

Ettevõtte juhatuse liikme töö ei olnud eraldi tasustatud.

Juhatuse liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Treamplast põhieesmärgiks on järgmisel majandusaastal firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Paralleelselt Eesti turu välja arendamisega on juhtkond seadnud eesmärgiks laieneda ka väljaspool Eestit. Ettevõtte areng peaks toimuma nii alltöövõtu tööde arengu suunas kui ka valmistoodangu tootmise arendamise suunas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	42 724	16 181	2
Nõuded ja ettemaksed	17 919	70 762	3
Varud	7 257	9 650	4
Kokku käibevara	67 900	96 593	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 372	12 158	6
Kokku põhivara	8 372	12 158	
Kokku varad	76 272	108 751	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	19 256	24 394	5,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	19 256	24 394	
Kokku kohustused	19 256	24 394	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 812	2 812	10
Registreerimata osakapital	350	350	
Kohustuslik reservkapital	281	281	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 914	45 751	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 341	35 163	
Kokku omakapital	57 016	84 357	
Kokku kohustused ja omakapital	76 272	108 751	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	203 499	289 052	11
Muud äritulud	0	1 588	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-145 206	-194 537	13
Mitmesugused tegevuskulud	-7 350	-8 009	14
Tööjõukulud	-42 864	-47 703	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 786	-5 230	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	4 293	35 161	
Muud finantstulud ja -kulud	11	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 304	35 163	
Tulumaks	-6 645	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 341	35 163	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	4 293	35 161	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 786	5 230	6
Kokku korrigeerimised	3 786	5 230	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	52 843	-37 126	
Varude muutus	2 393	-4 944	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 138	6 317	
Laekunud intressid	11	2	
Kokku rahavood äritegevusest	58 188	4 640	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-17 511	
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	10 170	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-7 341	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-25 000	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-6 645	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 645	0	
Kokku rahavood	26 543	-2 701	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 181	18 882	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	26 543	-2 701	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 724	16 181	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Registreerimata osakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 812	350	281	45 751	49 194
Aruandeaasta kasum (kahjum)				35 163	35 163
31.12.2012	2 812	350	281	80 914	84 357
Aruandeaasta kasum (kahjum)				-2 341	-2 341
Makstud dividendid				-25 000	-25 000
31.12.2013	2 812	350	281	53 573	57 016

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treampplast 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. OÜ Treampplast kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulud jagatud varudele ettevõtte normaalsetest tootmismahutustest lähtudes. Varud kajastatakse bilansis lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

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

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 192 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid

raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Kui põhivara objekti valmistamine 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.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 192**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Masinad ja seadmed	6
Muu inventar	5

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp	Kasulik eluiga
Seadmed	4 - 6 aastat
Muu inventar	4 - 5 aastat
Transpordivahendid	4 - 5 aastat

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast.

Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi

kasulikkude eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine; amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus

on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Sihtfinantseerimine

Ettevõtte on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel netomeetodist. Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud varade soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa. Soetatud vara amortiseeritakse kulusse tema kasuliku eluea jooksul.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingu reservkapitali suurus on 1/10 osakapitalist.

Tulud

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

Kulud

Kulud kaupadele ja teenustele kajastatakse soetusmaksumuses ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Maksustamine

Maksud kajastatakse tekkepõhiselt, vastavalt tekkinud kohustusele.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

Seotud osapooled on juhatuse liikmed ning olulise osalusega eraisikust omanikud, v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte

äriolulistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad

ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
sularaha kassas	269	269
Arvelduskonto pangas	42 455	15 912
Kokku raha	42 724	16 181

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	17 546	70 762
Kokku nõuded ostjate vastu	17 546	70 762

Ostjatelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	7 257	9 650
Kokku varud	7 257	9 650

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	511	991
Üksikisiku tulumaks	756	1 063
Sotsiaalmaks	1 436	1 947
Kohustuslik kogumispension	87	118
Töötuskindlustusmaksed	131	219
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 921	4 338

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2011					
Soetusmaksumus	5 833	882	7 042	13 757	13 757
Akumuleeritud kulum	-389	0	-3 321	-3 710	-3 710
Jääkmaksumus	5 444	882	3 721	10 047	10 047
Ostud ja parendused		561	6 780	7 341	7 341
Amortisatsioonikulu	-1 166	-349	-3 715	-5 230	-5 230
31.12.2012					
Soetusmaksumus	5 833	1 443	13 822	21 098	21 098
Akumuleeritud kulum	-1 555	-349	-7 036	-8 940	-8 940
Jääkmaksumus	4 278	1 094	6 786	12 158	12 158
Amortisatsioonikulu	-1 166	-361	-2 259	-3 786	-3 786
31.12.2013					
Soetusmaksumus	5 833	1 443	13 822	21 098	21 098
Akumuleeritud kulum	-2 721	-710	-9 295	-12 726	-12 726
Jääkmaksumus	3 112	733	4 527	8 372	8 372

Masinate ja seadmete all kajastatud inventari soetusmaksumus oli 16 950 eurot, millele saadi PRIA toetust summas 10 170 eurot. Sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud netomeetodist.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	12 233	12 233		
Võlad töövõtjatele	3 496	3 496		
Maksuvõlad	2 921	2 921		
Muud võlad	606	606		
Muud viitvõlad	606	606		
Kokku võlad ja ettemaksed	19 256	19 256		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	13 809	13 809		
Võlad töövõtjatele	6 183	6 183		
Maksuvõlad	4 338	4 338		
Muud võlad	64	64		
Muud viitvõlad	64	64		
Kokku võlad ja ettemaksed	24 394	24 394		

Muude võlgade all on kajastatud töötajate isikliku autokompensatsiooni ja majanduskulude kohustus, mille tasumine toimus järgmisel aruandeperioodil.

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	606	606		
Kokku muud võlad	606	606		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	64	64		
Kokku muud võlad	64	64		

Muude võlgade all on kajastatud töötajate isikliku autokompensatsiooni kohustus, mille tasumine toimus järgmisel aruandeperioodil.

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2013		2012
	Saadud	Tagastatud	Saadud
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			
PRIA	0	0	10 170
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks			10 170
Kokku sihtfinantseerimine			10 170

Ettevõtte sai 2012. aastal PRIA-lt Eesti maaelu arengukava 2007-2013 ühise põllumajanduspoliitikaga kaasneva maaelu arengu toetuse meetme 4 projektitoetuse raames toetust 10 170 eurot.

Ettevõtte kasutab sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodit.

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 812	2 812
Osade arv (tk)	5	5
Osanike otsusega on osakapitali uueks suuruseks kinnitatud 3 150 eurot ja osa nimiväärtuseks 630 eurot. Vastav kanne on äriregistrisse saadetud, aga 31.12.2012 seisuga registreerimata. Osakapitali maksimaalne suurus on 10 224 eurot.		

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	203 499	289 052
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	203 499	289 052
Kokku müügitulu	203 499	289 052
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude plastist ehitustoodete tootmine (22239)	203 499	289 052
Kokku müügitulu	203 499	289 052

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Muud	0	1 588
Kokku muud äritulud	0	1 588

Muude äritulude all on kajastatud laekumised Eesti Töötukassalt juhendamistasude ja toetuste eest.

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	141 854	190 854
Energia	3 352	3 683
Kütus	3 352	3 683
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	145 206	194 537

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	2 550	2 727
Mitmesugused bürookulud	4 224	4 514
Lähetuskulud	576	768
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 350	8 009

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	31 974	35 583
Sotsiaalmaksud	10 890	12 120
Kokku tööjõukulud	42 864	47 703
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	80	174	7 610	114

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 180	8 925
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 022	97 327

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	17 142	16 920
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	576	768

Juhatuse liikmele arvestati 2013.aastal töötasu 17 142 eurot ja hüvitist sõiduauto kasutamise eest 576 eurot milledest jäi kohustusena üles vastavalt 1099 eurot ja 64 eurot.

Juhatuse liikme töö ei olnud eraldi tasustatud ja juhatuse liikmeks oleku eest ei saadud ka muid olulisi soodustusi.

Juhatuse liikmele lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2014

Treamplast OÜ (registrikood: 11749095) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO ALAVEE	Juhatuse liige	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 341
Kokku	53 573
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 573
Kokku	53 573

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 914
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 341
Kokku	53 573
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 573
Kokku	53 573

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plastist ehitustoodete tootmine	22239	203499	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrus Männik	36708270321	Sipa küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	9900 EEK
Mart Tilk	37012290312	Valgu küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	9900 EEK
Riho Alavee	37712040308	Riksi, Varbola küla, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	9900 EEK
Teet Ermann	37506020294	Märjamaa alev, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	9900 EEK
Tõnu Raidmets	37409256037	Märjamaa alev, Märjamaa vald, Rapla maakond, Eesti	4400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4821890
Mobiiltelefon	+372 56356262
E-posti aadress	info@treamplast.ee
Veebilehe aadress	www.treamplast.ee