

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012
aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Plekisell OÜ

registrikood: 11969261

tänava nimi, maja number: Kartuli 10
linn: Tartu linn
maakond: Tartu maakond
postisihthnumber: 51007

telefon: +372 5026880, +372 5240830

e-posti aadress: plekisell@gmail.com

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad	12
Lisa 11 Osakapital	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Plekisell on asutatud 2 füüsilise isiku poolt. Ettevõtte põhitegevuseks on metallist ja plekist toodete valmistamine. 2012 aasta oli ettevõttele väga olulise tähtsusega. 2011 aasta lõppes üsna korralike käibenumbritega, kuid 2012 algus oli vaikne, nagu oli ka prognoositud. Alates aprillist hakkas müügitulu suurenema ning seoses sellega julgesime ette võtta rendipinna töökoja katuse vahetuse, mistõttu aprilli- ja maikuu kujunesid eriti tõiseks. Ka oli töö mõnevõrra häiritud kaevetööde tõttu AS-i ESPAK hoovil. Aprilli lõpuks sai otsustatud ning tellimus sisse antud mootoriga 3,2 meetrise giljotiinpingi ostuks, mille saime kätte juulikuuks. Uus tööpink, mille kasutusaeg peaks ulatuma ca 10-15 aastani, vahetas välja vana, Poolas toodetud ning selleks ajaks juba täielikult amortiseerunud 3 meetrise käsigiljotiini. Augustist alates alustasime ka töökoja siseruumide remondiga, mille tulemuseks oli korrektse kontoriruumi ning nõuetele vastavate sanitaarruumide-riietusruumi valmimine novembrikuuks. Augusti alguses alustas tööd ka uus töötaja, kellest sai juba mõne kuu möödudes arvestatav abi kasvanud tellimuste täitmisel. Võrreldes 2011 aastaga oli käibekasv ca 35 % ja saavutas meie ressursse ja rendipinna suurust arvestades võimaliku maksimumi lähedase tulemuse. 2013 aastal plaanime jätkata senist majandustegevust ning võimalusel suurendada veelgi müügitulu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 299	10 419	2
Nõuded ja ettemaksed	5 863	1 772	3
Varud	1 340	1 340	4
Kokku käibevara	13 502	13 531	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	37 633	15 433	5
Kokku põhivara	37 633	15 433	
Kokku varad	51 135	28 964	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 000	0	6
Võlad ja ettemaksed	6 407	9 404	7
Kokku lühiajalised kohustused	16 407	9 404	
Kokku kohustused	16 407	9 404	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	4 000	4 000	11
Kohustuslik reservkapital	400	400	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 160	2 075	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 168	13 085	
Kokku omakapital	34 728	19 560	
Kokku kohustused ja omakapital	51 135	28 964	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	139 933	99 504	12
Muud äritulud	948	1 403	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-69 495	-51 796	
Mitmesugused tegevuskulud	-26 407	-16 359	14
Tööjõukulud	-22 981	-15 531	15
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 830	-4 140	5
Muud ärikulud	-3	0	
Ärikasum (kahjum)	15 165	13 081	
Finantstulud ja -kulud	3	4	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 168	13 085	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 168	13 085	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 165	13 081	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 830	4 140	5
Kokku korrigeerimised	6 830	4 140	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 091	1 215	3
Varude muutus	0	-1 340	4
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 997	-2 872	7
Laekunud intressid	3	4	
Kokku rahavood äritegevusest	14 910	14 228	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-29 030	-6 336	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-29 030	-6 336	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 000	0	16
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	0	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 000	0	
Kokku rahavood	-4 120	7 892	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 419	2 527	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 120	7 892	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 299	10 419	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	4 000	0	2 475	6 475
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	13 085	13 085
Muutused reservides	0	400	-400	0
31.12.2011	4 000	400	15 160	19 560
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	15 168	15 168
31.12.2012	4 000	400	30 328	34 728

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Plekisell 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.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes olevat sularaha ja hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kui nõude tagasisaamine on lootusetu, kajastatakse need nõuded bilansiväliste varadena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Soetatud materjalid, tarvikud ja kaubad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostuhinnast, ostuga kaasnevast tollimaksust, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega otseselt seotud veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid. Varude soetusmaksumuse kindlaks määramisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna ja kajastatakse kasumiaruandes real "kaubad, toore, materjal ja teenused"

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 639 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100%-liselt kulusse. Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- Masinad ja seadmed 20 % aastas
- Muu inventar, IT seadmed ja sisseseade 15 - 30 % aastas

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639 EUR

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühiajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud

soetusmaksumuse meetodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ja kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 21/79 netodividendidena väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes kuluna samal perioodil kui dividend välja kuulutatakse.

Tulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	6 299	10 419
Kokku raha	6 299	10 419

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 242	1 242	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	51	51	0	0
Ettemaksed	479	479	0	0
Tulevaste perioodide kulud	479	479	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 772	1 772		

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 650	4 650	0	0
Muud nõuded	734	734	0	0
Viitlaekumised	734	734	0	0
Ettemaksed	479	479	0	0
Tulevaste perioodide kulud	479	479	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 863	5 863		

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tooraine ja materjal	1 340	1 340
Kokku varud	1 340	1 340

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

						Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010						
Soetusmaksumus	0	0	12 266	12 266	1 598	13 864
Akumuleeritud kulum	0	0	-536	-536	-91	-627
Jääkmaksumus	0	0	11 730	11 730	1 507	13 237
Ostud ja parendused	0	0	6 336	6 336	0	6 336
Muud ostud ja parendused		0	6 336	6 336	0	6 336
Amortisatsioonikulu	0	0	-2 581	-2 581	-319	-2 900
Allahindlused väärtuse languse tõttu	0	0	-1 240	-1 240	0	-1 240
31.12.2011						
Soetusmaksumus	0	0	16 873	16 873	1 598	18 471
Akumuleeritud kulum	0	0	-2 628	-2 628	-410	-3 038
Jääkmaksumus	0	0	14 245	14 245	1 188	15 433
Ostud ja parendused	2 697	3 000	23 333	26 333	0	29 030
Amortisatsioonikulu	-270	-100	-6 141	-6 241	-319	-6 830
31.12.2012						
Soetusmaksumus	2 697	3 000	40 206	43 206	1 598	47 501
Akumuleeritud kulum	-270	-100	-8 769	-8 869	-729	-9 868
Jääkmaksumus	2 427	2 900	31 437	34 337	869	37 633

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen füüsiliselt isikult	10 000	10 000			0	EUR	31.12.2013	16
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000						
Laenukohustused kokku	10 000	10 000	0	0				16

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	24	24	0	0	
Võlad töövõtjatele	2 062	2 062	0	0	9
Maksuvõlad	1 180	1 180	0	0	8
Muud võlad	6 138	6 138	0	0	
Muud viitvõlad	6 138	6 138	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 404	9 404	0	0	

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	727	727	0	0	
Võlad töövõtjatele	3 180	3 180			9
Maksuvõlad	2 500	2 500	0	0	8
Kokku võlad ja ettemaksed	6 407	6 407	0	0	

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	471	51	0
Üksikisiku tulumaks	572	0	311
Sotsiaalmaks	1 315	0	792
Kohustuslik kogumispension	37	0	10
Töötuskindlustusmaksed	105	0	67
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 500	51	1 180

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	1 653	888
Puhkusetasude kohustus	1 527	1 174
Kokku võlad töövõtjatele	3 180	2 062

Lisa 10 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	23 959	11 976
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	6 369	3 184
Kokku tingimuslikud kohustused	30 328	15 160

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	4 000	4 000
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	138 677	99 504
Soome	1 256	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	139 933	99 504
Kokku müügitulu	139 933	99 504
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Plekist toodete valmistamine ja müük	139 933	99 504
Kokku müügitulu	139 933	99 504

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
EAS toetus	0	609
Eesti Töötukassa palgatoetus	0	405
Jäätmete müük	948	389
Kokku muud äritulud	948	1 403

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2012	2011
Üür ja rent	2 940	2 676
Energia	5 208	4 031
Kütus	5 208	4 031
Väheväärtuslik põhivara	4 073	2 053
Remondikulud	2 191	203
Reklaamikulu	566	230
Sidevahendite kulu	660	497
Majanduskulud	603	4 729
Transpordivahendite remont	3 910	1 464
Transpordivahendite rent	1 506	0
Muud	4 750	476
Kokku mitmesugused tegevuskulud	26 407	16 359

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	17 159	11 646
Sotsiaalmaksud	5 822	3 885
Kokku tööjõukulud	22 981	15 531
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	3

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	10 000

2012	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	15 000	5 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2012	2011
Arvestatud tasu	3 933	4 156

Aruande digitaalallkirjad

Plehisell OÜ (registrikood: 11969261) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT VISNAPUU	Juhatuse liige	21.01.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 160
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 168
Kokku	30 328
Jaotamine	
Kokku	30 328

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metalli sepistamine, pressimine, stantsimine ja rullvaltsimine; pulbermetallurgia	25501	139933	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tiit Visnapuu	37203302714		2000 EUR
Andres Piirimäe	36409022711		2000 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5240830
Mobiiltelefon	+372 5026880
E-posti aadress	plekisell@gmail.com