

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Mõisaküla Masinatehas

registrikood: 11986984

tänav, maja: Kiikre 1,

linn: Mõisaküla linn

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 69302

telefon: +372 56915292

e-posti aadress: vitali@hims.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad	10
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Muud äritulud	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte lühiseloostus

OÜ Mõisaküla Masinatehas peamiseks tegevusalaks on tõste- ja teisaldusseadmete tootmine. Toodetakse laadureid, ekskavaatoreid, koppelid, haaratseid. Toodetakse ka buldoosereid, tegeletakse metallitöötusega ning seadmete remontteenuse osutamisega.

Ettevõtte asutati ning põhikiri kinnitati 02.september 2010.a. Algselt tegutseti Helmetal Grupp ärinime all. 05. jaanuar 2011 muudeti ettevõtte ärinimi ning hakati tegutsema OÜ Mõisaküla Masinatehas ärinime all.

Ülevaade ettevõtte tegevusest

2013.a jätkas osatühing Mõisaküla Masinatehas traditsioonilist äritegevust. Tegutsetakse rendile võetud tootmisruumides Mõisakülas, samuti on ka enamus tootmises kasutatavaid seadmetest renditud.

Aruandeaasta müügituluks kujunes 500 tuhat eurot 2012.a - 417 tuhat eurot. Suurema osa müügitulust, so 61,9% moodustas müük Eestis. Euroopa Liitu teostati müüki 15,9%. Eksport moodustas kogumüügist 22,2%.

Ettevõtte puhaskasumiks kujunes 71,3 tuhat eurot.

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeringuid materiaalsesse põhivarasse ei tehtud.

Personal

OÜ Mõisaküla Masinatehas keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 9. Aruandeaasta lõpu seisuga töötas ettevõttes samuti 9 inimest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	110 537	57 008	2
Nõuded ja ettemaksed	19 425	62 766	3
Varud	84 497	34 078	4
Kokku käibevara	214 459	153 852	
Kokku varad	214 459	153 852	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	51 184	61 970	6
Kokku lühiajalised kohustused	51 184	61 970	
Kokku kohustused	51 184	61 970	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 382	75 509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 393	13 873	
Kokku omakapital	163 275	91 882	
Kokku kohustused ja omakapital	214 459	153 852	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Müügitulu	500 518	417 119	10
Muud äritulud	0	4 929	11
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	57 645	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-377 647	-292 973	12
Mitmesugused tegevuskulud	-22 413	-23 195	13
Tööjõukulud	-86 673	-91 984	14
Muud ärikulud	-41	-47	
Kokku ärikasum (-kahjum)	71 389	13 849	
Muud finantstulud ja -kulud	4	24	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	71 393	13 873	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 393	13 873	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	71 389	13 849	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	4	24	
Kokku korrigeerimised	4	24	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	43 341	-43 092	
Varude muutus	-50 419	-24 263	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 786	36 484	
Kokku rahavood äritegevusest	53 529	-16 998	
Kokku rahavood	53 529	-16 998	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 008	74 006	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	53 529	-16 998	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	110 537	57 008	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 500	75 509	78 009
Korrigeeritud saldo 31.12.2011	2 500	75 509	78 009
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	13 873	13 873
31.12.2012	2 500	89 382	91 882
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	2 500	89 382	91 882
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	71 393	71 393
31.12.2013	2 500	160 775	163 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Möisaküla Masinatehas 2013. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Möisaküla Masinatehas kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr 1 alusel.

Kõik raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnäitajad on esitatud eurodes ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuded ostjate vastu hinnatakse kasutades individuaalse hindamise meetodit, st et iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded kantakse muudesse ärikuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, ootiskuludest 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. Kasutatakse perioodilist varude arvestussüsteemi.

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.

Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kuluna.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Sularaha kassas	28	14 432
Arvelduskontodel	110 509	42 576
Kokku raha	110 537	57 008

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	19 425	19 425	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 425	19 425	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	59 974	59 974	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 792	2 792	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 766	62 766	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	26 852	34 078
Valmistoodang	57 645	0
Kokku varud	84 497	34 078

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	3 774	2 792	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 730	0	2 019
Sotsiaalmaks	0	3 715	0	3 618
Kohustuslik kogumispension	0	142	0	143
Töötuskindlustusmaksed	0	266	0	408
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	9 627	2 792	6 188

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	15 525	15 525	0	0
Võlad töövõtjatele	7 357	7 357	0	0
Maksuvõlad	9 627	9 627	0	0
Muud võlad	18 555	18 555	0	0
Muud viitvõlad	18 555	18 555	0	0
Saadud ettemaksed	120	120	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	51 184	51 184	0	0

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	39 676	39 676	0	0
Võlad töövõtjatele	7 241	7 241	0	0
Maksuvõlad	6 188	6 188	0	0
Muud võlad	8 865	8 865	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	61 970	61 970	0	0

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	4 334	4 597
Puhkusetasude kohustus	3 023	2 644
Kokku võlad töövõtjatele	7 357	7 241

Lisa 8 Tingimuslikud kohustused ja varad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tingimuslikud kohustused		
Võimalikud dividendid	127 012	70 612
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	33 763	18 770
Kokku tingimuslikud kohustused	160 775	89 382

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	0	1 920
Läti	41 133	23 927
Leedu	2 631	32 314
Eesti	309 677	298 271
Bulgaaria	28 485	32 911
Poola	254	0
Rootsi	7 373	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	389 553	389 343
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	41 603	27 776
Kanada	69 362	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	110 965	27 776
Kokku müügitulu	500 518	417 119
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Toodangu müük	478 780	379 431
Materjali müük	169	0
Teenuste müük	21 569	37 688
Kokku müügitulu	500 518	417 119

Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

	2013	2012
Tasud ja toetused töötukassalt	0	4 366
Muud	0	563
Kokku muud äritulud	0	4 929

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	257 945	203 156
Energia	15 353	21 113
Elektrienergia	9 201	14 944
Kütus	6 152	6 169
Alltöövõtutööd	39 991	13 305
Transpordikulud	1 701	1 298
Üür ja rent	0	25 523
Muud	62 657	28 578
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	377 647	292 973

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2013	2012
Üür ja rent	4 127	3 463
Mitmesugused bürookulud	2 289	3 500
Lähetuskulud	1 089	1 020
Reklaamikulud	2 273	3 658
Transport kauba müügil	8 592	3 871
Muud	4 043	7 683
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 413	23 195

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	65 280	70 054
Sotsiaalmaksud	21 393	21 930
Kokku tööjõukulud	86 673	91 984
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	9	9

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013		31.12.2012	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	7 027	0	30 713

2013	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	172 684	13 012
2012	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	221 227	1 271

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	6 506	4 956

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2014

OÜ Mõisaküla Masinatehas (registrikood: 11986984) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VITALI KANGUR	Juhatuse liige	26.06.2014
ENNO LILLESTE	Juhatuse liige	26.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	89 382
Aruandeaasta kasum (kahjum)	71 393
Kokku	160 775
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	160 775
Kokku	160 775

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete tootmine	28221	300361	60.01%	Jah
Mujal liigitamata metalltoodete tootmine	25991	107777	21.53%	Ei
Kaevandus-, karjääri- ja ehitusmasinate tootmine	28921	36288	7.25%	Ei
Põllu- ja metsamajandusmasinate tootmine	28301	34354	6.86%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	11667	2.33%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	3649	0.73%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	1591	0.32%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vitali Kangur	37608176024		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56915292
E-posti aadress	vitali@hims.ee