

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2015

aruandeaasta lõpp: 30.06.2016

ärinimi: OÜ MASCH

registrikood: 12130972

tänavatänu nimi, Pikk tn 3-21

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80011

telefon: +372 5134316

e-posti aadress: martin@masch.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Masch OÜ on 07.07.2011 loodud ettevõtte, mis tegeleb ehitusteenuse pakkumisega. Alljärgnevas tabelis on välja toodud majandusaasta peamised finantsnäitajad Ettevõtte juhatus otsustas tegevust jätkata järgneval majandusaastal.

Finantstulemused (eur)	
	2015/2016
Müügitulu	193608,00
Palgakulud	53390,64
Põhivara kulum	2436,37
Ärikasum	8242,42
Puhaskasum	8243,81
Äritegevuse rentaablus	0,04
Varade rentaablus	0,11
ROE	0,12
EBITDA	10680,18
Finantsseisundid.	
Raha	22606,58
Nõuded ja ettemaksed	49518,39
Varud	0,00
Käibevara	72124,97
Põhivara	0,00
Varad kokku	72124,97
Lühiajalised kohustised	18052,93
Pikaajalised kohustised	0,00
Omakapital	67846,92
Kohustised+omakapital	85899,85
Käibekapital	67846,92
Jaotuskõlblik kasum	65346,92

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	22 607	8 490	2
Nõuded ja ettemaksed	49 518	44 489	
Varud	0	277	
Kokku käibevara	72 125	53 256	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	13 775	7 140	
Kokku põhivara	13 775	7 140	
Kokku varad	85 900	60 396	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 053	793	4
Kokku lühiajalised kohustused	18 053	793	
Kokku kohustused	18 053	793	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 103	37 280	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 244	19 823	
Kokku omakapital	67 847	59 603	
Kokku kohustused ja omakapital	85 900	60 396	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Müügitulu	193 608	62 909	
Muud äritulud	2 352	6 500	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-96 847	-35 733	7
Mitmesugused tegevuskulud	-35 043	-6 193	
Tööjõukulud	-53 391	-6 400	8
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-2 436	-1 260	
Kokku ärikasum (-kahjum)	8 243	19 823	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 244	19 823	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 244	19 823	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	8 243	19 823	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	2 436	1 260	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-2 370	0	
Muud korrigeerimised	1	0	
Kokku korrigeerimised	67	1 260	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 029	-546	
Varude muutus	277	11 470	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 260	283	
Muud rahavood äritegevusest	0	-6 108	
Kokku rahavood äritegevusest	20 818	26 182	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 951	-8 400	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	8 250	0	
Antud laenud	-16 000	-14 200	
Antud laenude tagasimaksed	16 000	1 602	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 701	-20 998	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-30 000	0	
Makstud dividendid	0	-3 000	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-750	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-3 750	
Kokku rahavood	14 117	1 434	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 490	7 056	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 117	1 434	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 607	8 490	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2014	2 500	41 030	43 530
Aruandeaasta kasum (kahjum)		19 823	19 823
Makstud dividendid		-3 750	-3 750
30.06.2015	2 500	57 103	59 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)		8 244	8 244
30.06.2016	2 500	65 347	67 847

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MASCH 2015/2016. 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 väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Masch OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ning pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõuded. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetuid nõudeid aruandeperioodi jooksul ei esinenud.

Varud

Varud võetakse arvele soetamispäeva maksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kuludest, mis on vajalik varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas nende soetamismaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis alates 01.jaanuarist 2000 mitte ettevõtte kasumit, vaid dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast.

Raamatupidamise Toimkonna juhendite kohaselt kajastatakse järgnevatel perioodidel dividendidelt arvestatavat ettevõtte tulumaksu tulumaksukuluna dividendi väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Sularahakassa	5 128	53
Pangakonto	17 479	8 437
Kokku raha	22 607	8 490

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Ostjatelt laekumata arved	7 721	0
Ostjatelt laekumata arved	7 721	0
Kokku nõuded ostjate vastu	7 721	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 309	1 309
Võlad töövõtjatele	3 188	3 188
Maksuvõlad	-1 046	-1 046
Saadud ettemaksed	14 602	14 602
Muud saadud ettemaksed	14 602	14 602
Kokku võlad ja ettemaksed	18 053	18 053
	30.06.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	348	348
Võlad töövõtjatele	417	417
Maksuvõlad	-113	-113
Muud võlad	141	141
Muud viitvõlad	141	141
Kokku võlad ja ettemaksed	793	793

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Tarnijatele tasumata arved	1 309	348
Kokku võlad tarnijatele	1 309	348

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2016	30.06.2015
Töötasude kohustus	3 188	417
Kokku võlad töövõtjatele	3 188	417

Lisa 7 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Tooraine ja materjal	96 847	26 866
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	7 686
Transpordikulud	0	536
Üür ja rent	0	645
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	96 847	35 733

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Palgakulu	39 203	4 780
Sotsiaalmaksud	13 912	1 620
Kokku tööjõukulud	53 115	6 400
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2015 - 30.06.2016	01.07.2014 - 30.06.2015
Arvestatud tasu	5 061	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.12.2016

OÜ MASCH (registrikood: 12130972) 01.07.2015 - 30.06.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SCHRÖDER	Juhatuse liige	30.12.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 244
Kokku	65 347
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 347
Kokku	65 347

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	30.06.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	57 103
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 244
Kokku	65 347
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	65 347
Kokku	65 347

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	41201	193608	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Schröder	38602074225		2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5134316
E-posti aadress	martin@masch.ee