

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 30.06.2015

ärinimi: OÜ MASCH

registrikood: 12130972

tänava/talu 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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalne põhivara	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	10
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	11
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing Masch moodustati 2011.aastal ja peatselt alustas firma põhitegevusega ning sellega tegeldi ka aruandeperioodil (2014/2015) - viimistlustööde teostamisega erinevatel ehitusobjektidel Eestis ja Soomes. Samas põhitegevuse valdkonnas jätkatakse ka järgmisel majandusaastal.

Aruandeperioodil soetati põhivara 8400 euro ulatuses..

Järgnevals majandusaastaks planeeritakse 8-10 tuhande euro ulatuses investeeringuid, sõltuvalt firma majanduslikust olukorrast ja tekkivast vajadusest.

Juhatus koosneb kahest liikmest.

Aruandeperioodil juhatuse liikme tasu pole makstud.

Tööleping oli sõlmitud ühe töötajaga ja töötasude kogusumma oli 6,4 tuhat eurot.

Lisaks kasutati alltöövõttu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 490	7 056	2
Nõuded ja ettemaksed	44 489	25 237	
Varud	277	11 747	4
Kokku käibevara	53 256	44 040	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	7 140	0	6
Kokku põhivara	7 140	0	
Kokku varad	60 396	44 040	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	793	510	7
Kokku lühiajalised kohustused	793	510	
Kokku kohustused	793	510	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 280	42 068	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 823	-1 038	
Kokku omakapital	59 603	43 530	
Kokku kohustused ja omakapital	60 396	44 040	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Müügitulu	62 909	15 855	11
Muud äritulud	6 500	226	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-35 733	-4 800	12
Mitmesugused tegevuskulud	-6 193	-5 704	13
Tööjõukulud	-6 400	-6 615	14
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-1 260	0	6
Kokku ärikasum (-kahjum)	19 823	-1 038	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	19 823	-1 038	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 823	-1 038	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	19 823	-1 038
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 260	0
Kokku korrigeerimised	1 260	0
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-546	9 235
Varude muutus	11 470	-1 185
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	283	-3 367
Muud rahavood äritegevusest	-6 108	0
Kokku rahavood äritegevusest	26 182	3 645
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-8 400	0
Antud laenud	-14 200	0
Antud laenude tagasimaksed	1 602	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-20 998	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-3 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-750	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 750	0
Kokku rahavood	1 434	3 645
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 056	3 411
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 434	3 645
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 490	7 056

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
30.06.2013	2 500	42 068	44 568
Aruandeaasta kasum (kahjum)		-1 038	-1 038
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ MASCH 2014/2015. 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)

	30.06.2015	30.06.2014
Sularahakassa	53	787
Pangakonto	8 437	6 269
Kokku raha	8 490	7 056

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Ostjatelt laekumata arved		10 618
Kokku nõuded ostjate vastu		10 618

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Müügiks ostetud kaubad	0	7 600
Ettemaksed varude eest	277	4 147
Kokku varud	277	11 747

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2015		30.06.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-319		-30
Üksikisiku tulumaks		50		42
Sotsiaalmaks		138		119
Kohustuslik kogumispension		8		7
Töötuskindlustusmaksed		10		11
Ettemaksukonto jääk	8		5	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	-113	5	149

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

			Kokku
	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	8 400	8 400	8 400
Amortisatsioonikulu	-1 260	-1 260	-1 260
30.06.2015			
Soetusmaksumus	8 400	8 400	8 400
Akumuleeritud kulum	-1 260	-1 260	-1 260
Jääkmaksumus	7 140	7 140	7 140

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	30.06.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1	1
Võlad töövõtjatele	360	360
Maksuvõlad	149	149
Kokku võlad ja ettemaksed	510	510

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Tarnijatele tasumata arved	348	1
Kokku võlad tarnijatele	348	1

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Töötasude kohustus	417	360
Kokku võlad töövõtjatele	417	360

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 493	7 939
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	38 416	7 916
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	62 909	15 855
Kokku müügitulu	62 909	15 855
Müügitulu tegevusalade lõikes		
ehituslane tegevus	62 909	15 855
Kokku müügitulu	62 909	15 855

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Tooraine ja materjal	26 866	2 417
Müügi eesmärgil ostetud teenused	7 686	2 079
Transpordikulud	536	304
Üür ja rent	645	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	35 733	4 800

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Energia	1 580	2 776
Kütus	1 580	2 776
Mitmesugused bürookulud	2 910	828
Lähetuskulud	1 495	708
Riiklikud ja kohalikud maksud	208	18
Muud	0	1 374
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 193	5 704

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Palgakulu	4 780	4 937
Sotsiaalmaksud	1 620	1 678
Kokku tööjõukulud	6 400	6 615
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tehingud seotud osapooltega puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.09.2016

OÜ MASCH (registrikood: 12130972) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN SCHRÖDER	Juhatuse liige	28.09.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	30.06.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	37 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	19 823
Kokku	57 103
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	62909	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