

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: Plastrec OÜ

registrikood: 12700524

tänava/talu nimi, Tehase tn 15-1
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50107

telefon: +372 53020506

e-posti aadress: janar@hooldusproff.ee

veebilehe aadress: www.balticplast.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	10
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Müügitulu	11
Lisa 7 Turustuskulud	11
Lisa 8 Üldhalduskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015. aasta Plastrec oü põhitegevuse moodustas sisseostetud kaupade vahndustegevus- seadmete ost-remont ja edasi turundamine.

Kuna Plastrec oü-l on renditud laoruumid, siis renditi neid ruume edasi ka 2015.aastal.

2015.aastal sai remonditud ja müüdud ka müügiks ostetud veoauto Iveco, millest kujuneski põhiline kasum 2015. aastasse.

Kasutatud plastiku ümber töötlemine toormeks ei ole kahjuks õnnestunud käivitada. Otsime endiselt võimalusi tegelema hakkamiseks selle suunaga. Sissemakse osa seadmete ostmiseks on nüüd ka olemas.

2016. aasta jooksul peame vastu võtma lõpliku otsuse, kas jätkata tegevusega või leida firmale uued tegevus suunad.

2015 aastal Plastrec oü palgalist tööjõudu ei kasutanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 376	854	2
Nõuded ja ettemaksed	1 847	450	3
Varud	1 432	6 125	4
Kokku käibevara	5 655	7 429	
Kokku varad	5 655	7 429	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	-6 000	2 600	
Võlad ja ettemaksed	1 058	-496	5
Kokku lühiajalised kohustused	-4 942	2 104	
Kokku kohustused	-4 942	2 104	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 272	325	
Kokku omakapital	10 597	5 325	
Kokku kohustused ja omakapital	5 655	7 429	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	06.08.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Müügitulu	29 172	2 765	6
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 691	0	
Brutokasum (-kahjum)	17 481	2 765	
Turustuskulud	-1 295	-328	7
Üldhalduskulud	-8 723	-2 112	8
Muud äritulud	41	0	
Muud ärikulud	-2 232	0	
Ärikasum (kahjum)	5 272	325	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 272	325	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 272	325	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	06.08.2014 - 31.12.2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 272	325	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 397	-450	
Varude muutus	4 693	-6 125	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 554	-496	
Kokku rahavood äritegevusest	10 122	-6 746	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-6 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-6 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	2 600	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 600	0	
Laekunud aktsiate või osade emiteerimisest	0	5 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 600	7 600	
Kokku rahavood	1 522	854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	854	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 522	854	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 376	854	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
06.08.2014	5 000		5 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)		325	325
31.12.2014	5 000	325	5 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)		5 272	5 272
31.12.2015	5 000	5 597	10 597

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015. a. majandusaasta aruanne

oü Plastrec reg.nr. 12700524

Aruandeperiood: 01.jaanuar 2015 -31.detsember 2015

Esitusvaluuta:

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid (RTJ) ning riigi raamatupidamise üldeskirjas sätestatud nõuded.

Raha

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki AS-s Swedbank

Finantsinvesteeringud

Lühiajalised finantsinvesteeringud on bilansis näidatud õiglases väärtuses, kui see on usaldusväärselt hinnatav. Õiglase väärtuse määramisel on aluseks võetud turuhind. Kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse lühiajalised finantsinvesteeringud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantsinvesteeringute väärtuse muutus kajastatakse kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Maksu-, lõivu- ja muud nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ja hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral on iga konkreetse kliendi laekumata nõuet eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuva nõude on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Nõuet loetakse lootusetuks kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude arvestamisel on kasutatud kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit.

Varud on kajastatud bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2 000 euro, kantakse vara soetamisel kulusse ja võetakse arvele väheväärtusliku inventarina bilansiväliselt vastutavate isikute loikes. Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad varakasulikkude tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 2000

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Kulumi normid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Hooned ja rajatised 5%

Masinad ja seadmed 20%

Infotehnoloogilised seadmed ja arvutustehnika 33%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade 20%

Maad ja kunstiväärtusi, mille väärtus aja jooksul ei vähene, ei amortiseerita

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Finantskulutused jaotatakse lühiajalisteks, kui nende tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast. Laenukohustus, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu nimetatakse pikaajalisteks.

Plastrec oü on võtnud mõlemalt juhatuse liikmelt laenu a 1300€, mis maksti 2015 aastal tagasi.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslikku reservkapitali ei moodustata

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seotud riskid ja hüved on ostjale üle läinud, tasu laekumine on tõenäoline ning tehingu tulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse vastavalt osutatava teenuse valmidusastmele bilansipäeval. Valmidusaste on kindlaks määratud lähtudes bilansipäevaks tehtud lepingu tegelike kulude ja lepingu eeldatud kulude suhtest. Intressi- ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeem 1 kirjetele, kulutused kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud mis tehakse äritegevuse käigus on kas perioodikulud või ettemakstud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
kassa	2 374	669
pank	2	185
Kokku raha	2 376	854

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 397	1 397
Ostjatelt laekumata arved	1 397	1 397
Ettemaksed	450	450
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 847	1 847
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Ettemaksed	450	450
Kokku nõuded ja ettemaksed	450	450

Ettemaks ruumide rendi eest.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	1 432	6 125
IVECO EuroCargo ML180E25P	0	6 125
Kokku varud	1 432	6 125

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 164	2 164
Maksuvõlad	-1 106	-1 106
Kokku võlad ja ettemaksed	1 058	1 058
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	860	860
Maksuvõlad	-1 356	-1 356
Kokku võlad ja ettemaksed	-496	-496

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	06.08.2014 - 31.12.2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 172	2 765
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	29 172	2 765
Kokku müügitulu	29 172	2 765
Müügitulu tegevusalade lõikes		
kinnisvara rent	11 333	1 765
seadmete rent	0	1 000
müügitulu	17 839	0
Kokku müügitulu	29 172	2 765

Lisa 7 Turustuskulud

(eurodes)

	2015	06.08.2014 - 31.12.2014
Transpordikulud	1 295	267
Mitmesugused bürookulud	0	61
Kokku turustuskulud	1 295	328

Lisa 8 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2015	06.08.2014 - 31.12.2014
Üür ja rent	6 700	726
Energia	160	42
Kütus	160	42
Logistikakulud	359	0
Mitmesugused bürookulud	1 504	860
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	34
Muud	0	450
Kokku üldhalduskulud	8 723	2 112

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev-ega kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusuid ja muid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Plastrec OÜ (registrikood: 12700524) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANAR SVETLJAKOV	Juhatuse liige	30.06.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 272
Kokku	5 597

kasum kantakse järgmisse aastasse

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	11333	38.85%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	17839	61.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Janar Svetljakov	38607282721	Eesti	2500 EUR
Vadim Bogomolov	38302092737	Eesti	2500 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53020506
E-posti aadress	janar@hooldusproff.ee
Veebilehe aadress	www.balticplast.ee