

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: PlasmaPro OÜ

registrikood: 12788418

tänava/talu nimi, Sakala tn 3
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80028

telefon: +372 5269125

e-posti aadress: info@plasmapro.ee

veebilehe aadress: www.plasmapro.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	8
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	11
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
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Osaühing PlasmaPro tegeleb lehtmetsa lõikusega.

Olulised finantsnäitajad	2016	2015
<i>Kasumiaruanne</i>		
Müügitulu	573 231	261 696
Ärikasum	65 177	33 740
Puhaskasum	52 327	31 687
<i>Bilansi struktuur</i>		
Käibevara	137 902	53 799
Põhivara	193 896	99 038
Varad kokku	331 798	152 837
Lühiajalised kohustused	192 039	38 290
Kohustused kokku	275 284	118 650
Omakapital	56 514	34 187
Töökapital*	-54 137	15 509
<i>Personal ja palgad</i>		
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	3	2
Töötasude üldsumma aruandeaastal	68 177	33 511

Töökapital = käibevara - lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 334	10 801	2
Nõuded ja ettemaksed	93 084	31 056	3
Varud	43 484	11 942	
Kokku käibevarad	137 902	53 799	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	193 896	99 038	5
Kokku põhivarad	193 896	99 038	
Kokku varad	331 798	152 837	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	114 508	27 464	7
Võlad ja ettemaksed	77 531	10 826	8
Kokku lühiajalised kohustised	192 039	38 290	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	68 245	65 360	7
Sihtfinantseerimine	15 000	15 000	10
Kokku pikaajalised kohustised	83 245	80 360	
Kokku kohustised	275 284	118 650	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	11
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 687	0	9
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 327	31 687	9
Kokku omakapital	56 514	34 187	
Kokku kohustised ja omakapital	331 798	152 837	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	26.01.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Müügitulu	573 231	261 696	12
Muud äritulud	2 593	188	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-324 319	-144 787	
Mitmesugused tegevuskulud	-102 808	-40 567	14
Tööjõukulud	-68 177	-33 511	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 889	-9 061	5
Muud ärikulud	-454	-218	
Ärikasum (kahjum)	65 177	33 740	
Intressikulud	-3 866	-2 053	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 484	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 827	31 687	
Tulumaks	-7 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 327	31 687	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu PlasmaPro 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning kasutatud on väikeettevõtja lühendatud aastaaruannet.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5
Muud masinad ja seadmed	15
Muud masinad ja seadmed	10
Muud masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis kohustusena. Sihtfinantseerimine võetakse arvele saadud või saadava vara õiglases väärtuses. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes „Muu äritulu“ kirjel.

Kohustuslik reservkapital

Osaühingul PlasmaPro ei ole reservkapitali.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	1 334	125
Arvelduskonto	0	10 676
Kokku raha	1 334	10 801

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	87 721	87 721	
Ostjatelt laekumata arved	87 721	87 721	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 363	5 363	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 084	93 084	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	31 056	31 056	
Ostjatelt laekumata arved	31 056	31 056	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 056	31 056	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 363	0	1 398
Üksikisiku tulumaks	0	1 950	985
Sotsiaalmaks	0	3 698	1 908
Kohustuslik kogumispension	0	224	116
Töötuskindlustusmaksed	0	269	138
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 363	6 141	4 545

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	2 400	94 900	94 900	10 799			108 099
Amortisatsioonikulu	-40	-8 202	-8 202	-819			-9 061
31.12.2015							
Soetusmaksumus	2 400	94 900	94 900	10 799			108 099
Akumuleeritud kulum	-40	-8 202	-8 202	-819			-9 061
Jääkmaksumus	2 360	86 698	86 698	9 980			99 038
Ostud ja parendused	0	88 700	88 700	1 347	19 700	19 700	109 747
Amortisatsioonikulu	-480	-12 047	-12 047	-2 362	0	0	-14 889
31.12.2016							
Soetusmaksumus	2 400	183 600	183 600	12 146	19 700	19 700	217 846
Akumuleeritud kulum	-520	-20 249	-20 249	-3 181	0	0	-23 950
Jääkmaksumus	1 880	163 351	163 351	8 965	19 700	19 700	193 896

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	37 860	11 854	26 006	3 kuu Euribor + 3,30%	EUR	01.02.2020
Kapitalirent	56 077	20 601	35 476	6 kuu Euribor + 2,45%	EUR	15.08.2019
Kapitalirent*	7 800	2 537	5 263	6 kuu Euribor + 2,45%	EUR	30.12.2019
Kapitalirendikohustised kokku	101 737	34 992	66 745			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	49 324	11 464	37 860	3 kuu Euribor + 3,30%	EUR	01.02.2020
Kapitalirendikohustised kokku	49 324	11 464	37 860			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	152 842	77 673
Kokku	152 842	77 673

*Kapitalirent on seotud põhivara tabelis kajastatud ettemaksega.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	18 000	18 000			2,00%	EUR	29.11.2017	16
Lühiajaline laen	6 000	6 000			2,00%	EUR	29.11.2017	16
Lühiajaline laen	6 000	6 000			2,00%	EUR	29.11.2017	16
Lühiajaline laen	15 000	15 000			3,00%	EUR	tähtajatu	16
Lühiajaline laen	20 000	20 000			12,00%	EUR	20.05.2017	
Arvelduskrediit*	14 516	14 516			4,00%	EUR	06.12.2017	
Lühiajalised laenud kokku	79 516	79 516						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	1 500	0	1 500		0,00%	EUR	tähtajatu	16
Pikaajalised laenud kokku	1 500	0	1 500					
Kapitalirendikohustised kokku	101 737	34 992	66 745					
Laenukohustised kokku	182 753	114 508	68 245					

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Lühiajaline laen	16 000	16 000			3,00%	EUR	09.03.2016	16
Lühiajalised laenud kokku	16 000	16 000						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	16 500	0	16 500		0,00%	EUR	tähtajatu	16
Pikaajaline laen	5 500	0	5 500		0,00%	EUR	tähtajatu	16
Pikaajaline laen	5 500	0	5 500		0,00%	EUR	tähtajatu	16
Pikaajalised laenud kokku	27 500	0	27 500					
Kapitalirendikohustised kokku	49 324	11 464	37 860					
Laenukohustised kokku	92 824	27 464	65 360					

*Arvelduskrediidi limiidiks on 30000 eurot, kohustistasu määraks on 1,00% aastas ning lisaks kõigi juhatuse liikmete solidaarsuskäendusele on arvelduskrediidi tagatiseks seatud kommertspant kogu ettevõtte vallasvarale summas 60000 eurot.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 019	65 019
Võlad töövõtjatele	5 474	5 474
Maksuvõlad	6 141	6 141
Muud võlad	897	897
Intressivõlad	617	617
Muud viitvõlad	280	280
Kokku võlad ja ettemaksed	77 531	77 531
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 101	1 101
Võlad töövõtjatele	4 888	4 888
Maksuvõlad	4 545	4 545
Muud võlad	292	292
Intressivõlad	292	292
Kokku võlad ja ettemaksed	10 826	10 826

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	43 211	25 350
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	10 803	6 337
Kokku tingimuslikud kohustised	54 014	31 687

Sel majandusaastal otsustati dividende maksta eelmiste perioodide kasumist 30000 eurot.

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	26.01.2015	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS sihtfinantseering	0	15 000	15 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0	15 000	15 000
Kokku sihtfinantseerimine	0	15 000	15 000

	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
EAS sihtfinantseering	15 000	0	15 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	15 000	0	15 000
Kokku sihtfinantseerimine	15 000	0	15 000

Toetuse saaja säilitab kulu abikõlblikkust tõendavad dokumendid ja muud tõendid kuni 31.12.2021.

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	3	3
Osahingul PlasmaPro on kolm osa, millest kaks on nimiväärtustega 500 eurot ja üks on nimiväärtusega 1500 eurot.		

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2016	26.01.2015 - 31.12.2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	573 231	261 696
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	573 231	261 696
Kokku müügitulu	573 231	261 696
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	573 231	261 696
Kokku müügitulu	573 231	261 696

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	26.01.2015 - 31.12.2015
Eesti Töötukassa tasud ja toetused	2 593	188
Kokku muud äritulud	2 593	188

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	26.01.2015 - 31.12.2015
Üür ja rent	-12 360	-13 115
Mitmesugused bürookulud	-7 003	-396
Kommunaalkulud	-11 732	-3 469
Masinate remondi- ja hoolduskulud	-36 248	-10 864
Väikevahendid	-8 424	-3 709
Ostetud transporditeenused	-10 207	-4 105
Muud	-16 834	-4 909
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-102 808	-40 567

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	26.01.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	-50 954	-25 046
Sotsiaalmaksud	-17 223	-8 465
Kokku tööjõukulud	-68 177	-33 511
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	2

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	47 317	43 792

2016	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Saadud laenud	57 000	54 000

26.01.2015 - 31.12.2015	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Saadud laenud	57 500	14 000

Ostud ja müügid

	2016	26.01.2015 - 31.12.2015	
	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 688	3 757	6 364

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	26.01.2015 - 31.12.2015
Arvestatud tasu	45 602	22 961

Osaühing PlasmaPro ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

PlasmaPro OÜ (registrikood: 12788418) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TALVARU	Juhatuse liige	30.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 327
Kokku	54 014
Jaotamine	
Kokku	54 014

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 687
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 327
Kokku	54 014

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	573231	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaak Sutt	36605164268	Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Risto Arak	38205044218	Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Ilmar Talvaru	34404234238	Eesti	1500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5269125
E-posti aadress	info@plasmapro.ee
Veebilehe aadress	www.plasmapro.ee