

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 26.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: PlasmaPro OÜ

registrikood: 12788418

tänavatänu nimi, Sakala tn 3
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 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
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Materiaalne põhivara	9
Lisa 4 Kapitalirent	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tingimuslikud kohustused ja varad	11
Lisa 8 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühing PlasmaPro tegeleb lehtmetsa lõikusega.

Olulised finantsnäitajad	2015
<i>Kasumiaruanne</i>	
Müügitulu	261 696
Ärikasum	33 740
Puhaskasum	31 687
<i>Bilansi struktuur</i>	
Käibevara	53 799
Põhivara	99 038
Varad kokku	152 837
Lühiajalised kohustused	38 290
Kohustused kokku	118 650
Omakapital	34 187
Töökapital*	15 509
<i>Personal ja palgad</i>	
Töötajate arv aasta lõpu seisuga	2
Töötasude üldsumma aruandeaastal	33 511

Töökapital = käibevara - lühiajalised kohustused

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	26.01.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 801	2 500	2
Nõuded ja ettemaksed	31 056	0	
Varud	11 942	0	
Kokku käibevara	53 799	2 500	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	99 038	0	3
Kokku põhivara	99 038	0	
Kokku varad	152 837	2 500	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	27 464	0	5
Võlad ja ettemaksed	10 826	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	38 290	0	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	65 360	0	5
Sihtfinantseerimine	15 000	0	
Kokku pikaajalised kohustused	80 360	0	
Kokku kohustused	118 650	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 687	0	
Kokku omakapital	34 187	2 500	
Kokku kohustused ja omakapital	152 837	2 500	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	26.01.2015 - 31.12.2015	26.01.2015 - 26.01.2015	Lisa nr
Müügitulu	261 696		9
Muud äritulud	188		
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-144 787		
Mitmesugused tegevuskulud	-40 567		10
Tööjõukulud	-33 511		11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-9 061		3
Muud ärikulud	-218		
Kokku ärikasum (-kahjum)	33 740	0	
Intressikulud	-2 053		
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 687		
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 687		

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	26.01.2015 - 31.12.2015	26.01.2015 - 26.01.2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	33 740	0	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	9 061	0	3
Muud korrigeerimised	11 900	0	3
Kokku korrigeerimised	20 961	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 056	0	
Varude muutus	-11 942	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	10 534	0	6
Kokku rahavood äritegevusest	22 237	0	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-48 599	0	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 599	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	57 500	0	5
Saadud laenude tagasimaksed	-14 000	0	5
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-22 077	0	5
Makstud intressid	-1 760	0	
Laekumised sihtfinantseerimisest	15 000	0	8
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	34 663	0	
Kokku rahavood	8 301	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 500	2 500	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 301	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 801	2 500	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
26.01.2015	2 500		2 500
26.01.2015	2 500		2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)		31 687	31 687
31.12.2015	2 500	31 687	34 187

Osaühingul PlasmaPro on kolm osa, millest kaks on nimiväärtustega 500 eurot ja üks on nimiväärtusega 1500 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu PlasmaPro 2015. 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.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5
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.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, maksuvõlad, muud võlad, laenukohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus 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)

	31.12.2015	26.01.2015
Sularaha kassas	125	0
Arvelduskonto	10 676	2 500
Kokku raha	10 801	2 500

Lisa 3 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Kokku
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

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
Kapitalirent	49 324	11 464	37 860	3,3%	EUR	01.02.2020	3
Kapitalirendikohustused kokku	49 324	11 464	37 860				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2015	
Masinad ja seadmed	77 673	
Kokku	77 673	

Leping lõpeb, kui Pooled on täitnud kõik Lepingust tulenevad kohustused.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	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%	EUR	09.03.2016	12
Lühiajalised laenud kokku	16 000	16 000						
Pikaajalised laenud								
Pikaajaline laen	16 500		16 500		0%	EUR	tähtajatu	12
Pikaajaline laen	5 500		5 500		0%	EUR	tähtajatu	12
Pikaajaline laen	5 500		5 500		0%	EUR	tähtajatu	12
Pikaajalised laenud kokku	27 500		27 500					
Kapitalirendikohustused kokku	49 324	11 464	37 860					4
Laenukohustused kokku	92 824	27 464	65 360					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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 7 Tingimuslikud kohustused ja varad (eurodes)

	31.12.2015
Tingimuslikud kohustused	
Võimalikud dividendid	25 350
Tulumaksukohustus võimalikelt dividendidelt	6 337
Kokku tingimuslikud kohustused	31 687

Lisa 8 Sihtfinantseerimine (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks		
EAS sihtfinantseering	15 000	15 000
Kokku sihtfinantseerimine põhivara soetamiseks	15 000	15 000
Kokku sihtfinantseerimine	15 000	15 000

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

Lisa 9 Müügitulu (eurodes)

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

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	26.01.2015 - 31.12.2015
Üür ja rent	-13 115
Mitmesugused bürookulud	-3 865
Muud	-23 587
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-40 567

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	26.01.2015 - 31.12.2015
Palgakulu	-25 046
Sotsiaalmaksud	-8 465
Kokku tööjõukulud	-33 511
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

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

26.01.2015 - 31.12.2015	Ostud	Müügid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 508	7 637	57 500	14 000

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2016

PlasmaPro OÜ (registrikood: 12788418) 26.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT TALVARU	Juhatuse liige	31.05.2016

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 687
Kokku	31 687
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 687
Kokku	31 687

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2015
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 687
Kokku	31 687
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	31 687
Kokku	31 687

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	261696	100.00%	Jah

Osanikud

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

Sidevahendid

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