

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Paldiski Masinatehas

registrikood: 11882925

tänava/talu nimi, Lääne 4

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76804

telefon: +372 6782064, +372 5117776

e-posti aadress: priit.saaremets@tiki.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 11 Turustuskulud	11
Lisa 12 Üldhalduskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

Olulised sündmused 2012

Toimus ettevõtte eesmärgipärane tegevus, suurenes klientide arv ja pakutavate toodete- teenuste mitmekesisus, aprillis 2012 lisandus meeskonda üks inimene.

2013 aasta eesmärgid

Peamisteks eesmärkideks on müügimahtude kasvatamine olemasolevatel ja uutel turgudel skandinaavias, võimalike uute töökohtade loomine seoses mahtude kasvamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 347	215	2
Nõuded ja ettemaksed	84 924	19 981	3,4
Varud	4 831	0	
Kokku käibevara	92 102	20 196	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	8 053	0	5
Kokku põhivara	8 053	0	5
Kokku varad	100 155	20 196	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	72 904	8 520	6
Kokku lühiajalised kohustused	72 904	8 520	6
Kokku kohustused	72 904	8 520	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 646	-41	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 575	5 326	9,10,11,12,13
Kokku omakapital	27 251	11 676	
Kokku kohustused ja omakapital	100 155	20 196	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	402 621	87 935	9
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-251 011	-281	10
Brutokasum (-kahjum)	151 610	87 654	
Turustuskulud	-754	-296	11
Üldhalduskulud	-135 217	-83 959	12
Muud äritulud	0	2 082	
Muud ärikulud	-36	-78	
Ärikasum (kahjum)	15 603	5 403	
Finantstulud ja -kulud	-28	-77	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	15 575	5 326	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 575	5 326	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	15 603	5 403	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	1 150	0	5
Kokku korrigeerimised	1 150	0	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-64 943	-19 977	
Varude muutus	-4 831	0	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	64 384	8 520	
Muud rahavood äritegevusest	-28	-77	
Kokku rahavood äritegevusest	11 335	-6 131	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-9 203	0	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-9 203	0	
Kokku rahavood	2 132	-6 131	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	215	6 346	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 132	-6 131	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 347	215	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	6 391		-41	6 350
Korrigeeritud saldo 31.12.2010	6 391			6 391
Aruandeaasta kasum (kahjum)			5 326	5 326
31.12.2011	6 391		5 285	11 676
Aruandeaasta kasum (kahjum)			15 575	15 575
Muutused reservides		639	-639	0
31.12.2012	6 391	639	20 221	27 251

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paldiski Masinatehas 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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.

OÜ Paldiski Masinatehas kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus, miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes, kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on ühe aasta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	5-15

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijale, võetud laenud, viitvõlad, ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki otseselt soetamisega kaasnevat kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud)

Tütär- ja sidusettevõtted

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikul puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	2 347	215
Arvelduskonto	2 347	215
Kokku raha	2 347	215

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Ostjatelt laekumata arved	77 842	19 977
Ostjatelt laekumata arved	77 842	19 977
Kokku nõuded ostjate vastu	77 842	19 977

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012		31.12.2011	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	7 082			559
Üksikisiku tulumaks		2 364		1 586
Sotsiaalmaks		4 018		2 640
Kohustuslik kogumispension		244		160
Töötuskindlustusmaksed		149		
Ettemaksukonto jääk			4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 082	6 775	4	4 945

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

										Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed	
31.12.2011										
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0		0	0		
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0		0	0		
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0		0	0		
Ostud ja parendused			9 203			9 203				9 203
Amortisatsioonikulu			-1 150			-1 150				-1 150
31.12.2012										
Soetusmaksumus	0	0	9 203	0	0	9 203	0	0	0	9 203
Akumuleeritud kulum	0	0	-1 150	0	0	-1 150	0	0	0	-1 150
Jääkmaksumus	0	0	8 053	0	0	8 053	0	0	0	8 053

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	61 166	61 166			7
Võlad töövõtjatele	4 843	4 843			8
Maksuvõlad	6 775	6 775			4
Muud võlad	120	120			
Kokku võlad ja ettemaksed	72 904	72 904			
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	267	267			
Võlad töövõtjatele	3 127	3 127			
Maksuvõlad	4 945	4 945			
Muud võlad	181	181			
Kokku võlad ja ettemaksed	8 520	8 520			

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Võlad tarnijatele	61 166	267
Kokku võlad tarnijatele	61 166	267

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Töötasude kohustus	4 843	3 127
Kokku võlad töövõtjatele	4 843	3 127

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	369 364	87 935
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	33 257	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	402 621	87 935
Kokku müügitulu	402 621	87 935
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide müük	402 621	87 935
Kokku müügitulu	402 621	87 935

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2012	2011
Tooraine ja materjal	251 011	281
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	251 011	281

Lisa 11 Turustuskulud

(eurodes)

	2012	2011
Transpordikulud	754	296
Kokku turustuskulud	754	296

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2012	2011
Tööjõukulud	87 312	63 840
Amortisatsioonikulu	1 150	0
Muud	36 774	4 819
Transpordi-, komanderingu- ja bürookulud	9 981	15 300
Kokku üldhalduskulud	135 217	83 959

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	65 471	48 000
Sotsiaalmaksud	21 605	15 840
Töötuskindlustus	236	0
Kokku tööjõukulud	87 312	63 840
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012		31.12.2011
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Emaettevõtja	0	60 642	19 977

2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	248 140	74 549
2011	Müügid	
Emaettevõtja	87 935	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	48 000	48 000
Muud	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2013

OÜ Paldiski Masinatehas (registrikood: 11882925) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT SAAREMETS	Juhatuse liige	20.03.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)	15 575
Kokku	20 221
Katmine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 221
Kokku	20 221

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	402621	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6782064
Mobiiltelefon	+372 5117776
E-posti aadress	priit.saaremets@tiki.ee