

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: OÜ Treimasin

registrikood: 10913960

tänava/talu nimi, Anne 51-12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50703

telefon: +372 5510374

e-posti aadress: Raul@treimasin.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	11
Lisa 5 Laenukohustused	12
Lisa 6 Osakapital	12
Lisa 7 Müügitulu	12
Lisa 8 Tööjõukulud	13
Lisa 9 Seotud osapooled	13

Tegevusaruanne

OÜ Treimasin on ettevõtte milline tegeleb metalldetailide tootmisega. 2012.a tootismahud suurenesid võrreldes eelmise majandusaastaga. 2012.a töötas ettevõttes aasta lõpul 3 täiskohaga töötajat. Peamisteks äripartneriteks kellele oma toodangut müüme on: Jalax AS, BD Design OÜ, Tarmetec OÜ.

2013.a majandusaastal on plaanis jätkata samal alal võimalusel leides ka uusi äripartnereid. Plaanis on ka investeerida tootmiskompleksi.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatuse liikmete tegevust 2012.a ei tasustatud. Osaühingul oli keskmiselt 3 töötajat kelle palkade ja lisatasude kogusumma 2012.a jooksul oli 12695,00 eur'i.

	2012.a	2011.a
Brutokasumimäär	-5%	1%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,26	0,53
ROA	-4%	1%
ROE	-16%	3%

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab OÜ Treimasin 2012. a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust ning kinnitab, et:

raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses hea raamatupidamistavaga;

raamatupidamise aastaaruanne kajastab OÜ Treimasin finantsseisundit ja majandustulemusi õigesti ja õiglaselt;

OÜ Treimasin on jätkuvalt tegutsev majandusüksus;

aastaaruande koostamisperioodil selgunud bilansipäeva järgsed olulised asjaolud on raamatupidamise aastaaruandes nõuete kohaselt arvesse võetud ja esitatud.

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Varad		
Käibevara		
Raha	597	470
Nõuded ja ettemaksed	1 344	1 822
Kokku käibevara	1 941	2 292
Põhivara		
Materiaalne põhivara	86 941	86 277
Kokku põhivara	86 941	86 277
Kokku varad	88 882	88 569
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 398	4 363
Kokku lühiajalised kohustused	7 398	4 363
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	58 528	57 500
Kokku pikaajalised kohustused	58 528	57 500
Kokku kohustused	65 926	61 863
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 894	23 032
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 750	862
Kokku omakapital	22 956	26 706
Kokku kohustused ja omakapital	88 882	88 569

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu	81 878	77 593
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-44 038	-35 270
Mitmesugused tegevuskulud	-17 196	-14 829
Tööjõukulud	-17 459	-18 480
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-6 686	-8 014
Muud ärikulud	-249	-124
Ärikasum (kahjum)	-3 750	876
Finantstulud ja -kulud	0	-14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 750	862
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 750	862

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-3 750	876
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	6 686	8 014
Kokku korrigeerimised	6 686	8 014
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	478	4 354
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 035	-1 461
Makstud intressid	0	-15
Kokku rahavood äritegevusest	6 449	11 768
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-7 350	-10 600
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 350	-10 600
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	1 028	0
Saadud laenude tagasimaksed	0	-789
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 028	-789
Kokku rahavood	127	379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	470	91
Raha ja raha ekvivalentide muutus	127	379
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	597	470

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	23 032	25 844
Aruandeaasta kasum (kahjum)			862	862
31.12.2011	2 556	256	23 894	26 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-3 750	-3 750
31.12.2012	2 556	256	20 144	22 956

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treimasin 2012. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

OÜ Treimasin kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1,000 eur'i. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1,000 eur'i kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel

perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Arvelduskontod	597	470
Kokku raha	597	470

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		4
Käibemaks	515	512
Üksikisiku tulumaks	140	140
Sotsiaalmaks	726	378
Kohustuslik kogumispension	23	15
Töötuskindlustusmaksed	49	48
Intress	81	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 534	1 097

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2010					
Soetusmaksumus	28 760	49 481	51 948	51 948	130 189
Akumuleeritud kulum		-6 772	-39 726	-39 726	-46 498
Jääkmaksumus	28 760	42 709	12 222	12 222	83 691
Ostud ja parendused			10 600	10 600	10 600
Amortisatsioonikulu		-2 474	-5 540	-5 540	-8 014
31.12.2011					
Soetusmaksumus	28 760	49 481	62 548	62 548	140 789
Akumuleeritud kulum		-9 246	-45 266	-45 266	-54 512
Jääkmaksumus	28 760	40 235	17 282	17 282	86 277
Ostud ja parendused			7 350	7 350	7 350
Amortisatsioonikulu		-2 474	-4 212	-4 212	-6 686
31.12.2012					
Soetusmaksumus	28 760	49 481	69 898	69 898	148 139
Akumuleeritud kulum		-11 720	-49 478	-49 478	-61 198
Jääkmaksumus	28 760	37 761	20 420	20 420	86 941

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikute laenud	58 528		58 528	
Pikaajalised laenud kokku	58 528		58 528	
Laenukohustused kokku	58 528		58 528	
	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikute laenud	57 500		57 500	
Pikaajalised laenud kokku	57 500		57 500	
Laenukohustused kokku	57 500		57 500	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	79 878	77 593
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	79 878	77 593
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	2 000	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	2 000	0
Kokku müügitulu	81 878	77 593
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalli ja plastdetailide tootmine	81 878	77 593
Kokku müügitulu	81 878	77 593

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	12 695	13 749
Sotsiaalmaksud	4 764	4 731
Kokku tööjõukulud	17 459	18 480
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2012	31.12.2011
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	58 528	57 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2013

OÜ Treimasin (registrikood: 10913960) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL SEIDLA	Juhatuse liige	03.07.2013

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 750
Kokku	20 144
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 144
Kokku	20 144

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	23 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 750
Kokku	20 144
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	20 144
Kokku	20 144

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	81878	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Seidla	37405092753		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5510374
E-posti aadress	Raul@treimasin.ee