

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: OÜ Paldiski Masinatehas

registrikood: 11882925

tänava/talu nimi, Lääne 4

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76804

telefon: +372 6782064, +372 5059085

e-posti aadress: eduard.saul@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	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	12
Lisa 11 Turustuskulud	12
Lisa 12 Üldhalduskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13

OÜ Paldiski Masinatehas peamiseks eesmärgideks aruandeaastal oli müügiimahtude kasvatamine nii Eestis kui Skandinaavia riikides.

Teostati mitmeid eriprojekte nagu Paldiski kiriku kuplite valmistamine, lennuväljadel kasutatavate haagiste projekteerimine ja valmistamine.

2013 aastal vähenes töötajate arv seoses kontserni müügiimahtude ja struktuuri muutusega.

Eesmärgid 2014. aastaks

2014 aasta põhilisteks eesmärkideks on standardtoodete väljaarendamine ja tootmine pikaajaliste koostöölepingute alusel. Jätkub koostöö Vestasega.

Uueks suunaks on nn. omatoodete valmistamine (nn. kaablipukid, paadipukid, tööriistad jne.), millede väljatootamine, tootmine ja ka müük toimuks koostöös emaettevõttega AS Bestnet

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	45	2 347	2
Nõuded ja ettemaksed	84 488	84 924	3,4
Varud	0	4 831	
Kokku käibevara	84 533	92 102	3,4
Põhivara			
Materiaalne põhivara	0	8 053	5
Kokku põhivara	0	8 053	5
Kokku varad	84 533	100 155	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	80 213	72 904	6
Kokku lühiajalised kohustused	80 213	72 904	6
Kokku kohustused	80 213	72 904	6
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 221	4 646	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 931	15 575	
Kokku omakapital	4 320	27 251	
Kokku kohustused ja omakapital	84 533	100 155	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	489 371	402 621
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-367 071	-251 011
Brutokasum (-kahjum)	122 300	151 610
Turustuskulud	-96 101	-754
Üldhalduskulud	-44 598	-135 217
Muud äritulud	2 414	0
Muud ärikulud	-6 946	-36
Ärikasum (kahjum)	-22 931	15 603
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 931	15 603
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 931	15 603

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-22 931	15 603
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	767	1 150
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-6	0
Kokku korrigeerimised	761	1 150
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	436	-64 943
Varude muutus	4 831	-4 831
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 309	64 384
Muud rahavood äritegevusest	0	-28
Kokku rahavood äritegevusest	-9 594	11 335
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-9 203
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	7 292	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 292	-9 203
Kokku rahavood	-2 302	2 132
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 347	215
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 302	2 132
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45	2 347

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Korrigeeritud saldo 31.12.2012	6 391	639	20 221	27 251
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-22 931	-22 931
31.12.2013	6 391	639	-2 710	4 320

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paldiski Masinatehas 2013. 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 ettemaksed

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 akumuliseeritud 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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijale, võetud laenud, viitvõlad, ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki otseselt soetamisega kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

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.

Seotud osapooled

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

Emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud)

Tütär- ja sidusettevõtted

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	45	2 347

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Ostjatelt laekumata arved	63 131	77 842
Ostjatelt laekumata arved	63 131	77 842
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 544	0
Kokku nõuded ostjate vastu	59 587	77 842
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	3 544	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	3 544	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	24 901	7 082	
Üksikisiku tulumaks			2 364
Sotsiaalmaks			4 018
Kohustuslik kogumispension			244
Töötuskindlustusmaksed			149
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	24 901	7 082	6 775

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	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
Amortisatsioonikulu			-767			-767					-767
Müügid			-7 286			-7 286					-7 286
31.12.2013											
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Müüdud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Masinad ja seadmed	7 292	
Transpordivahendid	7 292	
Kokku	7 292	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	80 213	80 213		
Kokku võlad ja ettemaksed	80 213	80 213		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	61 166	61 166		
Võlad töövõtjatele	4 843	4 843		
Maksuvõlad	6 775	6 775		
Muud võlad	120	120		
Kokku võlad ja ettemaksed	72 904	72 904		

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Võlad tarnijatele	0	61 166
Kokku võlad tarnijatele	0	61 166

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	0	4 843
Kokku võlad töövõtjatele	0	4 843

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	272 966	369 364
Soome	142 059	0
Rootsi	10 610	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	33 257
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	425 635	402 621
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Šveits	63 736	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	63 736	0
Kokku müügitulu	489 371	402 621
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide müük	400 183	402 621
Vahendatavad teenused	86 782	0
Muud teenused	2 406	0
Kokku müügitulu	489 371	402 621

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	367 071	251 011
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	367 071	251 011

Lisa 11 Turustuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Transpordikulud	7 178	754
Mitmesugused bürookulud	58 608	0
Lähetuskulud	319	0
Tööjõukulud	28 617	0
Muud	1 379	0
Kokku turustuskulud	96 101	754

Lisa 12 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2013	2012
Transpordikulud	1 466	0
Mitmesugused bürookulud	1 554	0
Uurimis- ja arengukulud	6 530	0
Lähetuskulud	314	0
Tööjõukulud	28 728	87 312
Amortisatsioonikulu	767	1 150
Muud	5 239	36 774
Transpordi-, komandeeringu- ja bürookulud	0	9 981
Kokku üldhalduskulud	44 598	135 217

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	43 331	65 471
Sotsiaalmaksud	13 782	21 605
Töötuskindlustus	232	236
Kokku tööjõukulud	57 345	87 312
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012	
	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Emaettevõtja	78 391	0	60 642

2013	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	343 346	82 281
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 466	
2012	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	248 140	74 549

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012

Arvestatud tasu	21 600	48 000
Muud	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2014

OÜ Paldiski Masinatehas (registrikood: 11882925) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDUARD SAUL	Juhatuse liige	06.03.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 221
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 931
Kokku	-2 710
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-2 710
Kokku	-2 710

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	2511	486965	99.51%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6782064
Mobiiltelefon	+372 5059085
E-posti aadress	eduard.saul@tiki.ee