

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Plastiktoos OÜ

registrikood: 10202928

tänava/talu nimi, Mäe plats 24

maja ja korteri number:

alevik: Käina alevik

vald: Käina vald

maakond: Hiiu maakond

postisihtnumber: 92101

telefon: +372 4636470

faks: +372 4636550

e-posti aadress: info@plastiktoos.ee

veebilehe aadress: www.plastiktoos.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Laenukohustused	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Osakapital	13
Lisa 12 Müügitulu	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Tulumaks	14
Lisa 17 Seotud osapooled	15

Tegevusaruanne

Plastiktoos OÜ põhitegevuseks on survevalu meetodil plastmasstoodete valmistamine, EMTAK: 22221 – plasttaara tootmine, 22239 – muude plastist ehitustoodete tootmine, 22291 – muude plasttoodete tootmine. 2013.a. oli ettevõtte müügitulu 653922 eurot ehk 101,2 % võrreldes eelmise aastaga.

Käive kasvas omatoodangu kohaliku müügi arvelt.

2013.a. investeeringuid põhivaradesse ei olnud planeeritud, aga tegelikult olid investeeringud põhivarasse 426 eurot.

2014.a. suuri investeeringuid põhivarasse ei planeerita, arendatakse tootmisprotsesse vastavalt vajadustele.

Töötajate keskmine nimestikuline arv oli kümme. Kokku maksti töötasudeks, lisatasudeks, preemiateks ja puhkusetasudeks 0,16 milj. eurot.

Juhatuse liikmele ja tegevdirektorile maksti töötasu, lisatasu, preemiat ja puhkusetasu 0,018 milj. eurot.

FINANTSSUHTARVUD	2013	2012
Käibekasv võrreldes eelmise aastaga (müügitulu/eelmise aasta müügitulu-1)	1,21%	11.46%
Maksevõime üldine tase (käibevara/lüh. kohustused)	1,75	1,96
Likviidsuskordaja (käibevara-kaubavarud)/lüh. kohustused)	1,31	1,40
Puhasrentaablus (puhaskasum/müügitulu)	5,58%	7,73%
Ärikasumi marginaal (%) (ärikasum/müügitulu)	7,8%	10,5%
Varade rentaablus (ROA %) (puhaskasum/varad kokkukeskmiselt)	5,48%	7,42%
Omakapitali rentaablus (ROE %) (puhaskasum/keskmine omakapital)	6,84%	9,22%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	105 475	85 808
Nõuded ja ettemaksed	90 448	15 820
Varud	66 644	40 608
Kokku käibevara	262 567	142 236
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	5 421	10 547
Materiaalne põhivara	425 024	486 049
Kokku põhivara	430 445	496 596
Kokku varad	693 012	638 832
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 177	39 498
Võlad ja ettemaksed	140 245	33 033
Kokku lühiajalised kohustused	149 422	72 531
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	17 589	26 766
Kokku pikaajalised kohustused	17 589	26 766
Kokku kohustused	167 011	99 297
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	3 068	3 068
Kohustuslik reservkapital	679	679
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	485 788	485 801
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 466	49 987
Kokku omakapital	526 001	539 535
Kokku kohustused ja omakapital	693 012	638 832

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	653 922	646 074
Muud äritulud	2 307	1 567
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-374 908	-326 916
Mitmesugused tegevuskulud	-12 702	-21 364
Tööjõukulud	-155 444	-165 854
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-53 891	-64 171
Muud ärikulud	-8 284	-1 307
Kokku ärikasum (-kahjum)	51 000	68 029
Muud finantstulud ja -kulud	-1 243	-3 422
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	49 757	64 607
Tulumaks	-13 291	-14 620
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 466	49 987

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	51 000	68 029
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	53 891	64 171
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-7 560	0
Kokku korrigeerimised	46 331	64 171
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-31 058	40 514
Varude muutus	15 334	18 385
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	37 393	-43 593
Makstud intressid	-1 705	-4 094
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 291	-14 620
Kokku rahavood äritegevusest	104 004	128 792
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-427	-10 278
Antud laenude tagasimaksed	5 126	5 559
Laekunud intressid	462	673
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 161	-4 046
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 177	-9 177
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-30 321	-31 807
Makstud dividendid	-50 000	-55 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-89 498	-95 984
Kokku rahavood	19 667	28 762
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	85 808	57 046
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 667	28 762
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	105 475	85 808

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	3 068	679	540 801	544 548
Aruandeaasta kasum (kahjum)			49 987	49 987
Makstud dividendid			-55 000	-55 000
31.12.2012	3 068	679	535 788	539 535
Aruandeaasta kasum (kahjum)			36 466	36 466
Makstud dividendid			-50 000	-50 000
31.12.2013	3 068	679	522 254	526 001

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Plastiktoos OÜ 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Plastiktoos OÜ 2013 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestusprintsibid ja hindamisalused

Välisvaluutas fikseeritud tehingud

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on bilansipäeva seisuga ümber hinnatud eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes periooditulu ja –kuluna.

Ostjatelt laekumata arved

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga laekumata arvet on vaadatud eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas. Muud varud soetusmaksumuses.

Varud hinnatakse bilansis lähtuvalt sellest kumb on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid maksumusega üle 700.-euro ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Samuti võetakse arvesse vara olulisust. Amortisatsiooni arvestatakse kahekordselt alaneva jäägi meetodi järgi. Põhivarade amortiseerimisel kasutatavad amortisatsioonimäärad: masinad ja seadmed 10-25%, ehitised 5-7%, muu inventar 15-25%

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Eesti Vabariigi äriseadustikule teeb ettevõtte iga aasta puhaskasumist vähemalt 5%- lise eraldise kohustuslikku reservkapitali kuni reservkapital moodustab vähemalt 10% ettevõtte osakapitalist.

Tulude arvestus

Tulud arvestatakse toodangu, kaupade või teenuste realiseerimise momendil. Realiseerimise momendiks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Kasutusrent

Kasutusrendi alusel on renditud kaks transpordivahendit.

Kapitalirent

Kapitalirendi alusel oli renditud üks tootmiseseade. Leping lõppes 15.11.2013.a.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	105 475	85 808

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	84 847	84 847	
Ostjatelt laekumata arved	84 847	84 847	
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 547	5 126	5 421
Muud nõuded	46	46	
Viitlaekumised	46	46	
Ettemaksed	429	429	
Tulevaste perioodide kulud	429	429	
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 869	90 448	5 421

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 402	10 402	
Ostjatelt laekumata arved	10 402	10 402	
Muud nõuded	15 673	5 126	10 547
Laenunõuded	15 673	5 126	10 547
Ettemaksed	292	292	
Tulevaste perioodide kulud	292	292	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 367	15 820	10 547

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	28 186	35 993
Müügiks ostetud kaubad	38 458	4 615
Kokku varud	66 644	40 608

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	1 329	
Käibemaks	3 847	3 677
Üksikisiku tulumaks	3 649	3 475
Erisoodustuse tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	6 402	6 237
Kohustuslik kogumispension	607	214
Töötuskindlustusmaksed	207	749
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 109	14 420

Lisa 6 Materiaalne põhivara (eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2011							
Soetusmaksumus	1 644	356 875	590 117	8 936	3 879	3 879	961 451
Akumuleeritud kulum		-125 779	-297 509	-7 873			-431 161
Jääkmaksumus	1 644	231 096	292 608	1 063	3 879	3 879	530 290
Ostud ja parendused		4 475	9 659	1 081			15 215
Amortisatsioonikulu		-16 863	-38 186	4 408			-50 641
Muud muutused				-4 936	-3 879	-3 879	-8 815
31.12.2012							
Soetusmaksumus	1 644	361 350	599 776	5 081	0	0	967 851
Akumuleeritud kulum		-142 642	-335 695	-3 465			-481 802
Jääkmaksumus	1 644	218 708	264 081	1 616	0	0	486 049
Ostud ja parendused				426			426
Amortisatsioonikulu		-15 993	-3 559	-529			-20 081
Varasemate allahindluste tühistamised			-41 370				-41 370
31.12.2013							
Soetusmaksumus	1 644	361 350	558 406	5 507			926 907
Akumuleeritud kulum		-158 635	-339 254	-3 994			-501 883
Jääkmaksumus	1 644	202 715	219 152	1 513			425 024

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad - seadmed	0			
Kapitalirendikohustused kokku	0			

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Masinad-seadmed	30 321	30 321		
Kapitalirendikohustused kokku	30 321	30 321		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Masinad ja seadmed		71 594
Kokku		71 594

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2013	2012
Kasutusrendikulu	5 395	5 230
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2013	31.12.2012
12 kuu jooksul	5 567	5 395
1-5 aasta jooksul	5 422	10 989

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	0						
Muud laenukohustused							
Pangalaen	26 766	9 177	17 589				
Muud laenukohustused kokku	26 766	9 177	17 589				
Laenukohustused kokku	26 766	9 177	17 589				
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustused kokku	30 321	30 321					
Muud laenukohustused							
Pangalaen	35 943	9 177	26 766		1,7%+6kuu euribor	EUR	07.11.2016
Muud laenukohustused kokku	35 943	9 177	26 766				
Laenukohustused kokku	66 264	39 498	26 766				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2013	31.12.2012
Ehitised	59 741	64 237
Masinaid ja seadmeid	0	71 594
Kokku	59 741	135 831

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	113 423	113 423		
Võlad töövõtjatele	10 713	10 713		
Maksuvõlad	16 109	16 109		
Kokku võlad ja ettemaksed	140 245	140 245		

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 350	8 350		
Võlad töövõtjatele	10 263	10 263		
Maksuvõlad	14 420	14 420		
Kokku võlad ja ettemaksed	33 033	33 033		

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	3 068	3 068
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	574 698	507 933
Saksamaa	780	275
Läti	1 936	1 568
Soome	76 508	118 190
Poola	0	18 108
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	653 922	646 074
Kokku müügitulu	653 922	646 074
Müügitulu tegevusalade lõikes		
plasttaara tootmine	365 625	360 339
muude plastist ehitustoodete tootmine	6 941	21 991
muude plasttoodete tootmine	281 356	263 744
Kokku müügitulu	653 922	646 074

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	-288 656	-243 394
Energia	-34 766	-35 140
Elektrienergia	-24 749	-25 117
Kütus	-10 017	-10 023
Transpordikulud	-17 489	-16 045
Üür ja rent	-5 465	-5 475
Muud	-28 532	-26 862
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-374 908	-326 916

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	1 496	1 309
Muud	11 206	20 055
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 702	21 364

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	118 004	125 295
Sotsiaalmaksud	36 599	40 101
haigusraha	841	458
Kokku tööjõukulud	155 444	165 854
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 16 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2013		2012	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	50 000	13 291	55 000	14 620
Eesti	50 000	13 291		
Kokku	50 000	13 291	55 000	14 620

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

2013	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 547	5 125
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2013	2012
Arvestatud tasu	18 085	14 855

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2014

Plastiktoos OÜ (registrikood: 10202928) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN BRIKKER	Juhatuse liige	06.06.2014

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	485 788
Aruandeaasta kasum (kahjum)	36 466
Kokku	522 254
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	502 254
Kokku	522 254

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Plasttaara tootmine	22221	365625	55.91%	Jah
Muude plasttoodete tootmine	22291	281356	43.03%	Ei
Muude plastist ehitustoodete tootmine	22239	6941	1.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jaan Brikker	35110290291		3068 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4636470
Faks	+372 4636550
E-posti aadress	info@plastiktoos.ee
Veebilehe aadress	www.plastiktoos.ee