

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

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
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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Laenukohustused	11
Lisa 6 Osakapital	11
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12

Tegevusaruanne

OÜ Treimasin on ettevõtte milline tegeleb metalldetailide tootmisega. 2013.a tootmismahud langesid võrreldes eelmise majandusaastaga. 2013.a töötas ettevõttes aasta lõpul 3 täiskohaga töötajat. Peamisteks äripartneriteks kellele oma toodangut müüme on: Valumehaanika AS, Taure OÜ, Tarmetec OÜ, Toci OÜ

2014.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 2013.a ei tasustatud. Osaühingul oli keskmiselt 3 töötajat kelle palkade ja lisatasude kogusumma 2013.a jooksul oli 14 886,00 eur'i.

	2013.a	2012.a
Brutokasumimäär	3%	-5%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	-	0,26
ROA	2%	-4%
ROE	7%	-16%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	1	597
Nõuded ja ettemaksed	0	1 344
Kokku käibevara	1	1 941
Põhivara		
Materiaalne põhivara	92 905	86 941
Kokku põhivara	92 905	86 941
Kokku varad	92 906	88 882
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 859	7 398
Kokku lühiajalised kohustused	5 859	7 398
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	62 371	58 528
Kokku pikaajalised kohustused	62 371	58 528
Kokku kohustused	68 230	65 926
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 144	23 894
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 720	-3 750
Kokku omakapital	24 676	22 956
Kokku kohustused ja omakapital	92 906	88 882

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	60 647	81 878
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-27 345	-44 038
Mitmesugused tegevuskulud	-3 069	-17 196
Tööjõukulud	-19 555	-17 459
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 842	-6 686
Muud ärikulud	-116	-249
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 720	-3 750
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 720	-3 750
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 720	-3 750

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 720	-3 750
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 842	6 686
Kokku korrigeerimised	8 842	6 686
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 344	478
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 538	3 035
Kokku rahavood äritegevusest	10 368	6 449
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-14 806	-7 350
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-14 806	-7 350
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 200	1 028
Saadud laenude tagasimaksed	-1 358	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 842	1 028
Kokku rahavood	-596	127
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	597	470
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-596	127
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1	597

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 720	1 720
31.12.2013	2 556	256	21 864	24 676

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treimasin 2013. 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

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 õiglasest väärtusest).

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 õiglasest väärtusest (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 õiglasest 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)

	31.12.2013	31.12.2012
Kokku raha	1	597

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	41	
Käibemaks	439	515
Üksikisiku tulumaks	280	140
Sotsiaalmaks	755	726
Kohustuslik kogumispension	46	23
Töötuskindlustusmaksed	69	49
Intress		81
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 630	1 534

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused			14 806	14 806	14 806
Amortisatsioonikulu		-2 474	-6 368	-6 368	-8 842
31.12.2013					
Soetusmaksumus	28 760	49 481	84 704	84 704	162 945
Akumuleeritud kulum		-14 194	-55 846	-55 846	-70 040
Jääkmaksumus	28 760	35 287	28 858	28 858	92 905

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikute laenud	62 371		62 371	
Pikaajalised laenud kokku	62 371		62 371	
Laenukohustused kokku	62 371		62 371	
	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	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 647	79 878
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	60 647	79 878
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	0	2 000
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	2 000
Kokku müügitulu	60 647	81 878
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalli ja plastdetailide tootmine	60 647	81 878
Kokku müügitulu	60 647	81 878

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	14 886	12 695
Sotsiaalmaksud	4 669	4 764
Kokku tööjõukulud	19 555	17 459
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2013	31.12.2012
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	62 371	58 528

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2014

OÜ Treimasin (registrikood: 10913960) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL SEIDLA	Juhatuse liige	01.07.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 720
Kokku	21 864
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 864
Kokku	21 864

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 720
Kokku	21 864
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	21 864
Kokku	21 864

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	60647	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