

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: osühing Ösel Plastic

registrikood: 11437208

tänavanimi: Talli 3

maja number:

linn: Kuressaare linn

maakond: Saare maakond

postisihthumber: 93815

telefon: +372 55689929

e-posti aadress: plastic@plastic.ee

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

Tegevusaruanne

OÜ Ösel Plastic põhitegevusalaks on plasttoodete valmistamine. Aruandeaastal moodustas müügitulu põhitegevusest 120375 eurot ja transporditeenus 4435 eurot. Majandusaasta kasumiks kujunes 20609 eurot.

Põhivarasse investeeriti 2014. aastal 30747 eurot.

Aruandeaastal töötas ettevõttes 1 töötaja.

2015.a. jätkab ettevõtte majandustegevust samal põhitegevusalal, planeeritakse investeerida põhitegevuse tootmisega seotud seadmetesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 710	18 925	
Nõuded ja ettemaksed	3 294	1 496	2;4
Varud	3 149	8 537	3
Kokku käibevara	15 153	28 958	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	26	0	
Materiaalne põhivara	44 709	19 472	5
Kokku põhivara	44 735	19 472	
Kokku varad	59 888	48 430	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	5 000	10 000	6
Võlad ja ettemaksed	11 001	15 009	4;7
Kokku lühiajalised kohustused	16 001	25 009	
Kokku kohustused	16 001	25 009	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 609	4 174	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 466	16 435	
Kokku omakapital	43 887	23 421	
Kokku kohustused ja omakapital	59 888	48 430	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	124 910	96 003	8
Muud äritulud	30	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-80 063	-58 971	9
Mitmesugused tegevuskulud	-12 145	-10 882	10
Tööjõukulud	-6 498	-5 146	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-5 510	-4 492	5
Muud ärikulud	-28	-77	
Kokku ärikasum (-kahjum)	20 696	16 435	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	-230	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 466	16 435	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 466	16 435	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	20 696	16 435	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	5 510	4 492	5
Kokku korrigeerimised	5 510	4 492	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 798	1 471	
Varude muutus	5 388	-4 485	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 008	9 722	
Kokku rahavood äritegevusest	25 788	27 635	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-30 747	-9 379	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-282	0	
Laekunud dividendid	26	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-31 003	-9 379	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 000	-1 472	6
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 000	-1 472	
Kokku rahavood	-10 215	16 784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 925	2 141	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 215	16 784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 710	18 925	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	2 556	256	4 174	6 986
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 435	16 435
31.12.2013	2 556	256	20 609	23 421
Aruandeaasta kasum (kahjum)			20 466	20 466
31.12.2014	2 556	256	41 075	43 887

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2014. 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. Aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja panga arveldusarvel.

Finantsinvesteeringud

Finants investeeringute all kajastatakse teiste ettevõtete soetatud aktsiad.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb varude ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja nende bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on seel soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum. olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarasena need varaobjektid, mille maksumus ületab 639 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Muud varaobjektid kantakse kulusse kasutusse võtmisel.

Põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 639

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5
Muud masinad ja seadmed	4-10

Iga põhivara objekti vaadatakse eraldiseisvana sobiva amortisatsiooniperioodi määramisel.

Rendid

Kapitalirendi tingimustel renditavad varad kajastatakse bilansis varana ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas.

Makstavad rendimaksud jagatakse kohustuste vähendamiseks ja finantskuluks.

Kasutusrendi tingimustel renditud varad kajastatakse perioodikuludena.

Finantskohustused

Finantskohustused, mille tasumine toimub 1 aasta jooksul, kajastatakse bilansis lühiajaliste kohustustena. Kohustused, mille tagastamine toimub hiljem kui 1 aasta pärast, kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Intresside tasumine kajastatakse kassapõhisena perioodikuludes.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Dividendidena jaotatavat kasumit maksustatakse tulumaksuga 21/79 (kuni 31.12.2014, edaspidi vastavalt 20/80) netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud tulumaks kajastatakse tulumaksu kuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest on need välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseeringu abil soetatud põhivara kajastatakse vastavalt RTJ-le nr 12 valitsusepoolne abi, kasutades netomeetodit.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustab 10% ettevõtte osakapitali nimiväärtusest.

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.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastmest.

Kulud

Kaupade müügi ja teenuste osutamisega seotud kulud kajastatakse tekkepõhiselt kaupade omandi ülemineku ja teenuse osutamise perioodil.

Maksustamine

Käibemaksuarvestust peetakse tekkepõhisel meetodil. Erisoodustuste maksud kajastatakse bilansis samal perioodil erisoodustuse andmisega.

Töötasudega seotud maksud, mis kuuluvad tööjõukulude koosseisu, kajastatakse tekkepõhiselt töötasudega samal perioodil.

Töötasudelt kinnipeetavad maksud kajastatakse töötasu väljamaksmise hetkel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse juhatuse liikmetega seotud ettevõtteid ning ettevõtet, mille osadest on omandatud 50%.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 552	2 552	
Ostjatelt laekumata arved	2 552	2 552	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	734	734	4
Ettemaksed	8	8	
Tulevaste perioodide kulud	8	8	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 294	3 294	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 129	1 129	
Ostjatelt laekumata arved	1 129	1 129	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	349	349	4
Ettemaksed	18	18	
Muud makstud ettemaksed	18	18	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 496	1 496	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	3 149	8 537
Tooraine ja materjal	3 149	8 537
Kokku varud	3 149	8 537

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	717	0	0	720
Üksikisiku tulumaks	0	116	0	69
Sotsiaalmaks	0	297	0	211
Kohustuslik kogumispension	0	18	0	13
Töötuskindlustusmaksed	0	24	0	19
Intress	0	5	3	0
Ettemaksukonto jääk	17		346	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	734	460	349	1 032

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

						Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2012						
Soetusmaksumus		18 685	18 685			18 685
Akumuleeritud kulum		-4 100	-4 100			-4 100
Jääkmaksumus		14 585	14 585			14 585
Ostud ja parendused	1 667	7 712	9 379			9 379
Amortisatsioonikulu	-250	-4 242	-4 492			-4 492
31.12.2013						
Soetusmaksumus	1 667	26 397	28 064			28 064
Akumuleeritud kulum	-250	-8 342	-8 592			-8 592
Jääkmaksumus	1 417	18 055	19 472			19 472
Ostud ja parendused	3 083	2 155	5 238	25 509	25 509	30 747
Amortisatsioonikulu	-829	-4 681	-5 510			-5 510
31.12.2014						
Soetusmaksumus	4 750	28 552	33 302	25 509	25 509	58 811
Akumuleeritud kulum	-1 079	-13 023	-14 102			-14 102
Jääkmaksumus	3 671	15 529	19 200	25 509	25 509	44 709

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	5 000	5 000		
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000		
Laenukohustused kokku	5 000	5 000		

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	10 000	10 000		
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000		
Laenukohustused kokku	10 000	10 000		

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 141	10 141	
Võlad töövõtjatele	400	400	
Maksuvõlad	460	460	4
Kokku võlad ja ettemaksed	11 001	11 001	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 674	13 674	
Võlad töövõtjatele	273	273	
Maksuvõlad	1 032	1 032	4
Saadud ettemaksed	30	30	
Muud saadud ettemaksed	30	30	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 009	15 009	

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	124 910	96 003
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	124 910	96 003
Kokku müügitulu	124 910	96 003
Müügitulu tegevusalade lõikes		
plastist ehitustoodete tootmine	120 375	93 916
Rendi teenus	100	1 837
Transporditeenus	4 435	250
Kokku müügitulu	124 910	96 003

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	77 629	51 555
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	2 222
Transpordikulud	502	1 456
Üür ja rent	42	0
Masinate remont ja hooldus	1 564	2 338
Ostetud teenused	326	1 400
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	80 063	58 971

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	2 301	2 301
Energia	1 954	4 305
Kütus	1 954	4 305
Mitmesugused bürookulud	1 729	1 510
Lähetuskulud	646	145
Riiklikud ja kohalikud maksud	216	202
Ruumide kommunaalkulud	947	700
Ruumide hooldus- ja remondikulud	1 308	534
Reklaamikulud	1 709	712
Autodega seotud kulud	1 335	473
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 145	10 882

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	4 850	3 840
Sotsiaalmaksud	1 648	1 306
Kokku tööjõukulud	6 498	5 146
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	10 000

2014	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 000	
2013	Saadud laenude tagasimaksed	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 472	
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	4 850	3 840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2015

osaühing Õsel Plastic (registrikood: 11437208) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS REEK	Juhatuse liige	30.06.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	20 609
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 466
Kokku	41 075
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 075
Kokku	41 075

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude plastist ehitustoodete tootmine	22239	120375	96.37%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	4435	3.55%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	100	0.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Margus Reek	38012230022		2556 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55689929
E-posti aadress	plastic@plastic.ee
Veebilehe aadress	www.plastic.ee