

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Mainsten

registrikood: 10962255

tänava/talu nimi, Tule 22

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76505

telefon: +372 6579504

faks: +372 6709630

e-posti aadress: info@mainsten.ee

veebilehe aadress: www.mainsten.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 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	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	14
Lisa 14 Turustuskulud	14
Lisa 15 Üldhalduskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Mainsten on asutatud 30.07.2003. Praktilist tegevust alustati detsembris 2003. Ettevõtte põhitegevuseks on metalli ja metalltoodete töötlemine, tootmine, ost - müük ning vahendus. Tegevuskohaks on Saue Tule 22 asuvad AS Saue EPT-lt renditud tootmis- ja kontoriruum.

OÜ Mainsten 2014.a. müügitulu oli 344 342 eurot.

Peamised finantssuhtarvud

	2014	2013
Müügitulu (tuh. eurot)	344	486
Tulu kasv	-29%	3%
Brutokasumi määr %	15%	18%
Puhaskasum (tuh.eurot)	4	31
Kasumi kasv (%)	-87%	60%
Puhasrentaablus	1%	6%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,72	3,72
ROA	5%	29%
ROE	9%	37%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%)=(müügitulu 2014 – müügitulu 2013)/müügitulu 2013*100

Brutokasumimäär (%)=brutokasum/müügitulu*100

Kasumi kasv (%)= (puhaskasum 2014– puhaskasum 2013)/puhaskasum 2013*100

Puhasrentaablus (%)= puhaskasum/müügitulu*100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades)=käibevara/lühiajalised kohustused

ROA(%)= puhaskasum/varad kokku*100

ROE(%)= puhaskasum/omakapital kokku*100

Investeeringud

Aruandeperioodil investeeriti materiaalsesse põhivarasse kokku 14,8 tuhat eurot.

Arengusuunad

Mainsten OÜ tegevus jätkub 2015. aastal metallpostide ja konsoolide valmistamisel ja müügil Balti riikides. Lisaks sellele esindab Mainsten OÜ Norra firma Koltek fassaadipesu süsteeme nii Eestis, Lätis kui ka Leedus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 340	26 892	2
Nõuded ja ettemaksed	20 594	28 896	3
Varud	34 993	23 845	4
Kokku käibevara	61 927	79 633	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	30 389	24 429	6
Kokku põhivara	30 389	24 429	
Kokku varad	92 316	104 062	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 376	2 392	9
Võlad ja ettemaksed	31 715	19 029	10
Kokku lühiajalised kohustused	36 091	21 421	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 274	0	9
Kokku pikaajalised kohustused	8 274	0	
Kokku kohustused	44 365	21 421	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 195	3 196	
Kohustuslik reservkapital	320	320	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 126	48 595	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 310	30 530	
Kokku omakapital	47 951	82 641	
Kokku kohustused ja omakapital	92 316	104 062	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Müügitulu	344 342	485 719	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-292 377	-400 428	13
Brutokasum (-kahjum)	51 965	85 291	
Turustuskulud	-4 543	-10 247	14
Üldhalduskulud	-32 224	-34 893	15
Muud äritulud	38	700	12
Muud ärikulud	-300	-301	
Ärikasum (kahjum)	14 936	40 550	
Intressikulud	-261	-585	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	14 677	39 967	
Tulumaks	-10 367	-9 437	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 310	30 530	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	14 936	40 550	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 880	11 649	
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	-700	
Kokku korrigeerimised	8 880	10 949	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 302	620	
Varude muutus	-11 148	25 551	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	12 686	-23 262	
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood äritegevusest	33 658	54 410	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-1 831	-5 759	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	0	700	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 831	-5 059	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Arvelduskrediidi saldo muutus	-390	351	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-2 361	-4 015	
Makstud intressid	-261	-585	
Makstud dividendid	-39 000	-35 500	
Makstud ettevõtte tulumaks	-10 367	-9 437	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-52 379	-49 186	
Kokku rahavood	-20 552	165	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 892	26 727	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-20 552	165	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 340	26 892	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2012	3 196	320	84 095	87 611
Aruandeaasta kasum (kahjum)			30 530	30 530
Makstud dividendid			-35 500	-35 500
31.12.2013	3 196	320	79 125	82 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 310	4 310
Makstud dividendid			-39 000	-39 000
Muud muutused omakapitalis	-1		1	0
31.12.2014	3 195	320	44 436	47 951

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mainsten OÜ 2013.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi kehtivast raamatupidamise seadusest, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhenditest ja Eesti heast raamatupidamise tavast. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Välisvaluuta tehingud

Tehingud välisvaluutas kajastatakse raamatupidamises tehingupäeval kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeva Euroopa Keskpanga valuutakursi alusel. Ümberhindlusest tekkinud realiseerimata kursimuutused on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuete hindamine

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, kantakse bilansist välja.

Varud

Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Ettevõtte varusid hinnatakse bilansis FIFO meetodil.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang on võetakse arvele tootmisomahinnaga.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 320 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on alljärgnevad amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed - 20% - 33,33% aastas

Inventar ja muu põhivara - 20% aastas

Tulude arvestus

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määrav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kasutus- ja kapitalirent

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida OÜ Mainsten saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendati tekkepõhiselt kuludes. Kapitalirendina on käsitletud renti, mis ei ole kasutusrent. Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustus on võetud OÜ Mainsten bilansis arvele.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on kasumiaruandes kajastatud kuludes ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Müügitulu

Müügitulu on kajastatud realiseerimise printsiibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Sularaha kassas	0	0
Arveldukontod	6 340	26 892
Kokku raha	6 340	26 892

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18 187	18 187	
Ostjatelt laekumata arved	18 187	18 187	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	275	275	5
Muud nõuded	51	51	
Viitlaekumised	51	51	
Ettemaksed	2 081	2 081	
Tulevaste perioodide kulud	332	332	
Muud makstud ettemaksed	1 749	1 749	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 594	20 594	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	26 774	26 774	
Ettemaksed	2 122	2 122	
Muud makstud ettemaksed	2 122	2 122	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 896	28 896	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Tooraine ja materjal	20 993	22 466
Lõpetamata toodang	1 500	0
Valmistoodang	12 500	1 342
Ettemaksed varude eest	0	37
Kokku varud	34 993	23 845

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		1 595	798
Käibemaks	275	0	297
Üksikisiku tulumaks		795	537
Erisoodustuse tulumaks		0	9
Sotsiaalmaks		1 529	1 089
Kohustuslik kogumispension		93	65
Töötuskindlustusmaksed		125	85
Intress			0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	275	4 137	2 880

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2012					
Soetusmaksumus	2 878	3 500	95 416	101 794	101 794
Akumuleeritud kulum	-240	-3 057	-68 178	-71 475	-71 475
Jääkmaksumus	2 638	443	27 238	30 319	30 319
Ostud ja parendused		1 969	3 790	5 759	5 759
Amortisatsioonikulu	-1 440	-737	-9 472	-11 649	-11 649
31.12.2013					
Soetusmaksumus	2 878	5 469	97 289	105 636	105 636
Akumuleeritud kulum	-1 680	-3 794	-75 733	-81 207	-81 207
Jääkmaksumus	1 198	1 675	21 556	24 429	24 429
Ostud ja parendused	13 008		1 831	14 839	14 839
Amortisatsioonikulu	-1 379	-806	-6 694	-8 879	-8 879
31.12.2014					
Soetusmaksumus	13 008	5 469	98 749	117 226	117 226
Akumuleeritud kulum	-181	-4 600	-82 056	-86 837	-86 837
Jääkmaksumus	12 827	869	16 693	30 389	30 389

Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

	2014	2013
Masinad ja seadmed		700
Muud masinad ja seadmed		700
Kokku		700

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	12 600	4 326	8 274
Kapitalirendikohustused kokku	12 600	4 326	8 274

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	1 952	1 952	
Kapitalirendikohustused kokku	1 952	1 952	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2014	31.12.2013
Masinad ja seadmed	12 827	7 188
Kokku	12 827	7 188

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2014	2013
Kasutusrendikulu	4 833	5 837

Lisa 9 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	50	50		
Lühiajalised laenud kokku	50	50		
Kapitalirendikohustused kokku	12 600	4 326	8 274	
Laenukohustused kokku	12 650	4 376	8 274	

	31.12.2013	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Krediitkaart	440	440		
Lühiajalised laenud kokku	440	440		
Kapitalirendikohustused kokku	1 952	1 952		
Laenukohustused kokku	2 392	2 392		

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 483	19 483	
Võlad töövõtjatele	6 461	6 461	
Maksuvõlad	4 137	4 137	5
Muud võlad	1 634	1 634	
Muud viitvõlad	1 634	1 634	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 715	31 715	

	31.12.2013	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 921	11 921	
Võlad töövõtjatele	3 200	3 200	
Maksuvõlad	2 880	2 880	5
Muud võlad	1 028	1 028	
Muud viitvõlad	1 028	1 028	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 029	19 029	

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	250 100	331 301
Itaalia	657	0
Leedu	19 906	27 570
Läti	39 014	34 967
Rootsi	1 415	19 925
Belgia	27 222	28 276
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	338 314	442 039
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	6 028	43 680
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 028	43 680
Kokku müügitulu	344 342	485 719
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	340 049	481 790
Muud	4 293	3 929
Kokku müügitulu	344 342	485 719

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2014	2013
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	700
Muud	38	0
Kokku muud äritulud	38	700

Lisa 13 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2014	2013
Tooraine ja materjal	131 763	245 008
Energia	10 321	8 670
Elektrienergia	3 511	3 393
Soojusenergia	1 458	2 358
Kütus	5 352	2 919
Alltöövõtutööd	25 911	39 620
Transpordikulud	8 074	10 588
Maarent	2 880	2 880
Üür ja rent	23 204	23 406
Tööjõukulud	56 146	41 701
Amortisatsioonikulu	7 893	10 912
Muud	26 185	17 643
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	292 377	400 428

Lisa 14 Turustuskulud (eurodes)

	2014	2013
Transpordikulud	4 409	8 138
Reklaamikulud	45	2 077
Muud	89	32
Kokku turustuskulud	4 543	10 247

Lisa 15 Üldhalduskulud (eurodes)

	2014	2013
Üür ja rent	2 383	2 852
Energia	947	1 915
Elektrienergia	752	743
Kütus	195	1 172
Mitmesugused bürookulud	3 901	2 733
Lähetuskulud	2 223	1 932
Tööjõukulud	12 148	16 683
Amortisatsioonikulu	987	737
Muud	1 280	1 082
Sisseostetud teenused	8 355	6 959
Kokku üldhalduskulud	32 224	34 893

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	51 093	43 754
Sotsiaalmaksud	17 201	14 630
Kokku tööjõukulud	68 294	58 384
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2014	2013
Arvestatud tasu	5 736	4 534

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2015

OÜ Mainsten (registrikood: 10962255) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT POTTMANN	Juhatuse liige	01.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 310
Kokku	44 436
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	40 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 310
Kokku	44 436

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	340049	98.75%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nordfus OÜ	12034731	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1629 EUR
Neoplaan OÜ	12097878	Kostivere alevik, Jõelähtme vald, Harju maakond, Eesti	783 EUR
Gert Pottmann	37111150233	Ilmandu küla, Harku vald, Harju maakond, Eesti	783 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6579504
Faks	+372 6709630
E-posti aadress	info@mainsten.ee
Veebilehe aadress	www.mainsten.ee