

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

ärinimi: OÜ Treimasin

registrikood: 10913960

tänava/talu nimi, Anne 51-12

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 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
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Treimasin on ettevõtte milline tegeleb metalldetailide tootmisega. 2014.a tootmismahud suurenesid võrreldes eelmise majandusaastaga. 2014.a töötas ettevõttes aasta lõpul 2 täiskohaga töötajat. Peamisteks äripartneriteks kellele oma toodangut müüme on: Valumehaanika AS, Taure OÜ, Tarmetec OÜ, Toci OÜ

2015.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 2014.a ei tasustatud. Osaühingul oli keskmiselt 3 töötajat kelle palkade ja lisatasude kogusumma 2014.a jooksul oli 11277,00 eur'i.

	2014.a	2013.a
Brutokasumimäär	20%	3%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,31	-
ROA	19%	2%
ROE	41%	7%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Varad		
Käibevara		
Raha	764	1
Nõuded ja ettemaksed	146	0
Kokku käibevara	910	1
Põhivara		
Materiaalne põhivara	89 592	92 905
Kokku põhivara	89 592	92 905
Kokku varad	90 502	92 906
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 941	5 859
Kokku lühiajalised kohustused	2 941	5 859
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	46 073	62 371
Kokku pikaajalised kohustused	46 073	62 371
Kokku kohustused	49 014	68 230
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 864	20 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 812	1 720
Kokku omakapital	41 488	24 676
Kokku kohustused ja omakapital	90 502	92 906

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu	82 217	60 647
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-43 878	-27 345
Mitmesugused tegevuskulud	-2 998	-3 069
Tööjõukulud	-15 201	-19 555
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 313	-8 842
Muud ärikulud	-15	-116
Kokku ärikasum (-kahjum)	16 812	1 720
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 812	1 720
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 812	1 720

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2014	2013
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	16 812	1 720
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 313	8 842
Kokku korrigeerimised	3 313	8 842
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-146	1 344
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 918	-1 538
Kokku rahavood äritegevusest	17 061	10 368
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-14 806
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-14 806
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	5 200
Saadud laenude tagasimaksed	-16 298	-1 358
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 298	3 842
Kokku rahavood	763	-596
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1	597
Raha ja raha ekvivalentide muutus	763	-596
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	764	1

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 812	16 812
31.12.2014	2 556	256	38 676	41 488

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treimasin 2014. 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)

	31.12.2014	31.12.2013
Kokku raha	764	1

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2014		31.12.2013
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			41
Käibemaks	146		439
Üksikisiku tulumaks		187	280
Sotsiaalmaks		509	755
Kohustuslik kogumispension		46	46
Töötuskindlustusmaksed		46	69
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	146	788	1 630

Lisa 4 Materiaalne põhivara

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Amortisatsioonikulu		-2 474	-839	-839	-3 313
31.12.2014					
Soetusmaksumus	28 760	49 481	84 704	84 704	162 945
Akumuleeritud kulum		-16 668	-56 685	-56 685	-73 353
Jääkmaksumus	28 760	32 813	28 019	28 019	89 592

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Eraisikute laenud	46 073		46 073	
Pikaajalised laenud kokku	46 073		46 073	
Laenukohustused kokku	46 073		46 073	

	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	

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2014	31.12.2013
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2014	2013
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	82 217	60 647
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	82 217	60 647
Kokku müügitulu	82 217	60 647
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalli ja plastdetailide tootmine	82 217	60 647
Kokku müügitulu	82 217	60 647

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2014	2013
Palgakulu	11 277	14 886
Sotsiaalmaksud	3 924	4 669
Kokku tööjõukulud	15 201	19 555
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014	31.12.2013
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 073	62 371

2014	Saadud laenude tagasimaksud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 298

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2015

OÜ Treimasin (registrikood: 10913960) 01.01.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL SEIDLA	Juhatuse liige	03.07.2015

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2014
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	21 864
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 812
Kokku	38 676
Jaotamine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	38 676
Kokku	38 676

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	82217	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