

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

ärinimi: OÜ Paldiski Masinatehas

registrikood: 11882925

tänava/talu nimi, Lääne 4

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76804

telefon: +372 6782064

e-posti aadress: tiki@tiki.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ-s Paldiski Masinatehas 2015. majandusaastal tegevus puudus. Ettevõttes ei olnud töötajaid. Juhatusele tasu ei arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 120	985	2
Nõuded ja ettemaksed	0	3 455	3
Kokku käibevara	2 120	4 440	
Kokku varad	2 120	4 440	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	0	3 110	4
Kokku lühiajalised kohustused	0	3 110	
Kokku kohustused	0	3 110	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 700	-2 710	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790	-2 990	
Kokku omakapital	2 120	1 330	
Kokku kohustused ja omakapital	2 120	4 440	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Müügitulu	0	-4 877	6
Muud äritulud	1 499	2 269	
Mitmesugused tegevuskulud	-1	-260	7
Muud ärikulud	-708	-55	
Kokku ärikasum (-kahjum)	790	-2 923	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-67	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	790	-2 990	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790	-2 990	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	790	-2 923	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 455	81 033	3
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 110	-77 170	4
Kokku rahavood äritegevusest	1 135	940	
Kokku rahavood	1 135	940	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	985	45	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 135	940	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 120	985	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2013	6 391	639	-2 710	4 320
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-2 990	-2 990
31.12.2014	6 391	639	-5 700	1 330
Aruandeaasta kasum (kahjum)			790	790
31.12.2015	6 391	639	-4 910	2 120

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paldiski Masinatehas 2015. 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.

OÜ Paldiski Masinatehas kasumiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus, miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on ühe aasta.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijale, võetud laenud, viitvõlad, ning muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki otseselt soetamisega kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

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.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud)

Tütar- ja sidusettevõtted

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	2 120	985

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	0	4 730
Ostjatelt laekumata arved	0	4 730
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	-1 275
Kokku nõuded ostjate vastu	0	3 455
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-1 275	-3 544
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	567	2 269
Lootusetuks tunnistatud nõuded	708	0
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-1 275

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele		0
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad		0
Muud võlad		0
Saadud ettemaksed		0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 054	3 054
Muud võlad	56	56
Muud viitvõlad	56	56
Kokku võlad ja ettemaksed	3 110	3 110

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	0	3 054
Kokku võlad tarnijatele	0	3 054

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2015	2014
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	-4 877
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	0	-4 877
Kokku müügitulu	0	-4 877
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide müük	0	-4 877
Kokku müügitulu	0	-4 877

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	-1	-260
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1	-260

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Bestnet AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Alexela Group OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Emaettevõtja	0	2 183

2014	Müügid
Emaettevõtja	-177

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

OÜ Paldiski Masinatehas (registrikood: 11882925) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUPO SISASK	Juhatuse liige	28.06.2016

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2015
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-5 700
Aruandeaasta kasum (kahjum)	790
Kokku	-4 910
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-4 910
Kokku	-4 910

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6782064
E-posti aadress	tiki@tiki.ee