

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Pelle Kaubamaja Osühing

registrikood: 10134121

tänava/talu nimi, Kesk tn 6

maja ja korteri number:

linn: Põltsamaa linn

vald: Põltsamaa vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48105

telefon: +372 53468303

e-posti aadress: viljar.paivil@mail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Võlad tarnijatele	10
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 12 Osakapital	11
Lisa 13 Müügitulu	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

OU Pelle kaubamaja põhitegevusalaks on majutus, kinnisvara haldamine ja rentimine.

Ettevõttele oli tähtsaimaks märksõnaks, kokkuvõtte ja kulude kontroll, mis tagas hea majandustulemuse.

2021.a. plaanime teha majutusruumide remonti.

Juhtkond usub, et on teinud kõik endast oleneva, et ettevõtte oleks edukas ja jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	26 798	23 081
Finantsinvesteeringud	14 411	14 411
Nõuded ja ettemaksed	14 591	25 635
Varud	52	807
Kokku käibevarad	55 852	63 934
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	394 650	338 732
Materiaalsed põhivarad	88 189	108 189
Kokku põhivarad	482 839	446 921
Kokku varad	538 691	510 855
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 927	5 382
Kokku lühiajalised kohustised	15 927	5 382
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 029	8 020
Kokku pikaajalised kohustised	2 029	8 020
Kokku kohustised	17 956	13 402
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 641	466 365
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 282	28 276
Kokku omakapital	520 735	497 453
Kokku kohustised ja omakapital	538 691	510 855

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	115 952	128 371
Muud äritulud	12 911	7 436
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-32 311	-26 592
Mitmesugused tegevuskulud	-32 183	-35 081
Tööjõukulud	-33 797	-45 273
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 292	-520
Muud ärikulud	0	-48
Ärikasum (kahjum)	23 280	28 293
Intressitulud	2	0
Intressikulud	0	-17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 282	28 276
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 282	28 276

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pelle Kaubamaja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Vabariigi heale raamatupidamise tavale. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Aruande esitusviis on viidud vastavusse Raamatupidamiseseaduse muutustega.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raha Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, pangakontode jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ostja kohta eraldi.

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

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse arvele soetamismaksumuses. Varude kuluks kandmisel rakendatakse FIFO-meetodit. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas nende soetamismaksumus või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivarana on bilansis vara maksumusega üle 100 euro ja kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetamismaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivarale eraldi lähtudes tema kasutamise ajast 5 - 20%.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi Kasulik eluiga

9

Transpordivahendid 10

Muu inventar 10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetamismaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetamise printsiibil.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

1. tegev- ja kõrgem juhtkond ning nendega seotud ettevõtted,
2. eelpool loetletud isikute lähikondlased,
3. ettevõtte töötajad.

Tulud

Tulu toodete müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik alljärgnevad tingimused:

- a) olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale
- b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle
- c) tulu tehingust saab usaldusväärselt mõõta
- d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
raha	26 798	23 081
Kokku raha	26 798	23 081

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

		Kokku
	Aktsiad ja osad	
31.12.2018	14 411	14 411
31.12.2019	14 411	14 411
31.12.2020	14 411	14 411

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	52	807
Kokku varud	52	807

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	528	
Üksikisiku tulumaks	107	105
Sotsiaalmaks	860	998
Kohustuslik kogumispension	41	60
Töötuskindlustusmaksed	69	53
Maamaks	80	60
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 685	1 276

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod				
				Kokku
	Maa	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	6 391	332 341		338 732
Akumuleeritud kulum	0	0		0
Jääkmaksumus	6 391	332 341		338 732
31.12.2019				
Soetusmaksumus	6 391	332 341	0	338 732
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	6 391	332 341	0	338 732
Ostud ja parendused	0	55 918		55 918
Amortisatsioonikulu	0	0		
31.12.2020				
Soetusmaksumus	6 391	388 259		394 650
Akumuleeritud kulum	0	0		
Jääkmaksumus	6 391	388 259		394 650

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2018							
Soetusmaksumus	299	103 779	2 809	106 588	43 269	8 605	158 761
Akumuleeritud kulum	0	-49 211	0	-49 211	-1 735	6 390	-44 556
Jääkmaksumus	299	54 568	2 809	57 377	41 534	14 995	114 205
Amortisatsioonikulu		-6 016		-6 016			-6 016
31.12.2019							
Soetusmaksumus	299	103 779	2 809	106 588	43 269	8 605	158 761
Akumuleeritud kulum	0	-55 227	0	-55 227	-1 735	6 390	-50 572
Jääkmaksumus	299	48 552	2 809	51 361	41 534	14 995	108 189
Amortisatsioonikulu		-20 000		-20 000			-20 000
31.12.2020							
Soetusmaksumus	299	103 779	2 809	106 588	43 269	8 605	158 761
Akumuleeritud kulum	0	-75 227	0	-75 227	-1 735	6 390	-70 572
Jääkmaksumus	299	28 552	2 809	31 361	41 534	14 995	88 189

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
omanik	2 029	0	2 029	
Pikaajalised laenud kokku	2 029		2 029	
Laenukohustised kokku	2 029		2 029	

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
swedbank liising	8 020		8 020	
Pikaajalised laenud kokku	8 020		8 020	
Laenukohustised kokku	8 020	0	8 020	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 632	9 632
Võlad töövõtjatele	4 610	4 610
Maksuvõlad	1 685	1 685
Kokku võlad ja ettemaksed	15 927	15 927

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 650	1 650
Võlad töövõtjatele	2 456	2 456
Maksuvõlad	1 276	1 276
Muud võlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	5 382	5 382

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad hankijatele	5 873	2 997
Kokku võlad tarnijatele	5 873	2 997

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	2 431	7 979
Palgavõlad	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	2 431	7 979

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	106 182	94 568
Soome	3 659	16 586
Läti	1 236	3 263
Austria	603	1 356
Poola	2 400	6 321
Itaalia	0	2 311
Rootsi	0	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 569	1 256
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 649	125 661
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	303	2 710
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	303	2 710
Kokku müügitulu	115 952	128 371
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	9 715	24 798
Lilled, taimede jaemüük	0	0
Peakontorite tegevus	0	0
Hotellid ja muu sarnane majutus	106 237	103 573
Kaubavedu maanteel	0	0
Hoonehalduse abitegevused	0	0
Kokku müügitulu	115 952	128 371

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	26 148	34 691
Sotsiaalmaksud	5 946	10 582
Kokku tööjõukulud	32 094	45 273
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
polnud	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

Pelle Kaubamaja Osaühing (registrikood: 10134121) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJAR PÄIVIL	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 282
Kokku	517 923
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	494 641
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 282
Kokku	517 923
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Külastemajad	55103	106133	91.53%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljar Päivil	36312162733	Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Ülle Saksniit	47104032764	Põltsamaa linn, Jõgeva maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53468303
E-posti aadress	viljar.paivil@mail.ee