

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing Pleksor

registrikood: 10207682

tänavaga nimi, maja number: Planeedi 8

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthumber: 71020

telefon: +372 4355910

faks: +372 4355915

e-posti aadress: info@pleksor.ee

veebilehe aadress: www.pleksor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	10
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Kasutusrent	12
Lisa 10 Laenukohustised	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 13 Osakapital	14
Lisa 14 Müügitulu	15
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 16 Üldhalduskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud äritulud	16
Lisa 19 Muud ärikulud	17
Lisa 20 Intressikulud	17
Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud	17
Lisa 22 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Osaühing Pleksor asutati 1997. aastal. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on mööblifurnituuri hulgimüük ja komplekteerimine.

Olulisemad hankijad on asukohaga Euroopas, Hiinas ja Taiwanis. Ettevõtte müügitegevus toimub põhiliselt Eestis, aga kasvanud on ka müük välisriikidele.

2016. aastal töötas osaühingus Pleksor keskmiselt 21 inimest ning töötasusid maksti kokku 379 804 eurot (bruto). Juhatuse liikme tasu maksti 5160 eurot (bruto).

2016. aastal soetati uus pakkeliin ning ettevõtte käive kasvas 3,67%.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	445 192	372 563	
Nõuded ja ettemaksed	401 817	435 736	2
Varud	1 020 532	1 117 093	4
Kokku käibevarad	1 867 541	1 925 392	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	627 306	505 505	2
Kinnisvarainvesteeringud	15 511	15 511	6
Materiaalsed põhivarad	1 035 091	882 016	7
Kokku põhivarad	1 677 908	1 403 032	
Kokku varad	3 545 449	3 328 424	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	167 848	86 280	10
Võlad ja ettemaksed	940 120	427 772	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 107 968	514 052	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	161 747	187 243	10
Kokku pikaajalised kohustised	161 747	187 243	
Kokku kohustised	1 269 715	701 295	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	150 000	150 000	13
Kohustuslik reservkapital	15 000	15 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 862 129	1 941 888	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	248 605	520 241	
Kokku omakapital	2 275 734	2 627 129	
Kokku kohustised ja omakapital	3 545 449	3 328 424	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	3 274 212	3 158 374	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-2 035 422	-1 938 986	15
Brutokasum (-kahjum)	1 238 790	1 219 388	
Üldhalduskulud	-836 428	-734 468	16
Muud äritulud	0	6 394	18
Muud ärikulud	-2 581	0	19
Äri kasum (kahjum)	399 781	491 314	
Intressikulud	-6 409	-6 336	20
Muud finantstulud ja -kulud	5 233	35 263	21
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	398 605	520 241	
Tulumaks	-150 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	248 605	520 241	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu Pleksor raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Kõik välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustused (rahas tasutavad nõuded ja laenud) ning välisvaluutas fikseeritud mittemonetaarsed varad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil (õiglase väärtuse meetodil kajastatavad kinnisvarainvesteeringud; bioloogilised varad; lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglane väärtus on usaldusväärselt hinnatav), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi. 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. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja tootmiskulutustest. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalid ning töö teostamiseks ostetud teenus).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumust.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud kaalutud keskmise ostuhinnas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 6500 (kuus tuhat viissada) eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (kaasa arvatud tollimaks ja muud

mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutusega objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiototel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (so kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Piiramatult kasuliku elueaga vara (nii materiaalne põhivara (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid, raamatud) kui immateriaalne põhivara (firmaväärtus)) ei amortiseerita, vaid kontrollitakse kord aastas vara väärtuse langust, võrreldes vara bilansilist maksumust kaetava väärtusega.

Amortiseeritavate varade puhul hinnatakse vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega.

Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või selle kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Vara väärtuse languse hindamise eesmärgil hinnatakse kaetavat väärtust kas üksiku varaobjekti või väikseima võimaliku varade grupi kohta, mille jaoks on võimalik rahavoogusid eristada.

Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 6500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	20
Transpordivahendid	3-5
Muud masinad ja seadmed	5-20

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik:

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nõudisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste 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.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud ettevõtte juhatajat ja temaga seotud ettevõtteid ning mittetulundusühinguid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	319 093	319 093	
Ostjatelt laekumata arved	319 093	319 093	
Muud nõuded	709 892	82 586	627 306
Laenunõuded	687 136	59 830	627 306
Intressinõuded	22 756	22 756	
Muud nõuded	138	138	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 029 123	401 817	627 306

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	365 187	365 187	
Ostjatelt laekumata arved	365 187	365 187	
Muud nõuded	576 035	70 530	505 505
Laenunõuded	555 505	50 000	505 505
Intressinõuded	20 530	20 530	
Muud nõuded	19	19	
Kokku nõuded ja ettemaksed	941 241	435 736	505 505

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	319 093	365 187
Kokku nõuded ostjate vastu	319 093	365 187

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	968 588	1 077 212
Ettemaksed varude eest	51 944	39 881
Kokku varud	1 020 532	1 117 093

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	3 500	875
Käibemaks	26 912	39 036
Üksikisiku tulumaks	11 217	11 033
Erisoodustuse tulumaks	256	192
Sotsiaalmaks	22 060	21 420
Kohustuslik kogumispension	929	999
Töötuskindlustusmaksed	1 553	1 508
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	66 427	75 063

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
		Kokku
	Maa	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	15 511	15 511
Jääkmaksumus	15 511	15 511
31.12.2015		
Soetusmaksumus	15 511	15 511
Jääkmaksumus	15 511	15 511
31.12.2016		
Soetusmaksumus	15 511	15 511
Jääkmaksumus	15 511	15 511

	2016	2015
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	38	38

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2014								
Soetusmaksumus	30 207	726 974	238 535	362 020	600 555	1 500	1 500	1 359 236
Akumuleeritud kulum		-241 321	-96 092	-55 339	-151 431			-392 752
Jääkmaksumus	30 207	485 653	142 443	306 681	449 124	1 500	1 500	966 484
Ostud ja parendused						310	310	310
Muud ostud ja parendused						310	310	310
Amortisatsioonikulu		-33 450	-33 308	-18 020	-51 328			-84 778
31.12.2015								
Soetusmaksumus	30 207	726 974	238 535	362 020	600 555	1 810	1 810	1 359 546
Akumuleeritud kulum		-274 771	-129 400	-73 359	-202 759			-477 530
Jääkmaksumus	30 207	452 203	109 135	288 661	397 796	1 810	1 810	882 016
Ostud ja parendused				232 421	232 421	12 918	12 918	245 339
Muud ostud ja parendused				232 421	232 421	12 918	12 918	245 339
Amortisatsioonikulu		-33 449	-22 000	-23 488	-45 488			-78 937
Müügid			-13 327		-13 327			-13 327
31.12.2016								
Soetusmaksumus	30 207	726 974	225 208	594 441	819 649	14 728	14 728	1 591 558
Akumuleeritud kulum		-308 220	-151 400	-96 847	-248 247			-556 467
Jääkmaksumus	30 207	418 754	73 808	497 594	571 402	14 728	14 728	1 035 091

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2016	2015
Masinad ja seadmed	16 000	0
Transpordivahendid	16 000	0
Kokku	16 000	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising leping L11100837	1 095	1 095		6 kuu EURIBOR + 2,5	EUR	20.02.2017
SEB Liising leping L12104564	84 820	84 820		3 kuu EURIBOR + 1,98	EUR	20.07.2017
Nordea Finance Estonia leping 201219191	13 572	13 572		3 kuu EURIBOR + 2,0	EUR	01.11.2017
Nordea Finance Estonia leping 201409584	37 054	9 042	28 012	3 kuu EURIBOR + 1,5	EUR	01.06.2019
SEB Liising leping L16100067	142 353	23 530	118 823	3 kuu EURIBOR + 1,49	EUR	20.01.2021
Kapitalirendikohustised kokku	278 894	132 059	146 835			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
SEB Liising leping L11100837	7 515	6 420	1 095	6 kuu EURIBOR + 2,5	EUR	20.02.2017
SEB Liising leping L12104564	113 033	28 213	84 820	3 kuu EURIBOR + 1,98	EUR	20.07.2017
SEB Liising leping L13105970	1 495	1 495	0	3 kuu EURIBOR + 1,95	EUR	20.06.2016
Nordea Finance Estonia leping 201219191	19 055	5 483	13 572	3 kuu EURIBOR + 2,0	EUR	01.11.2017
Nordea Finance Estonia leping 201409584	45 933	8 879	37 054	3 kuu EURIBOR + 1,5	EUR	01.06.2019
Kapitalirendikohustised kokku	187 031	50 490	136 541			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	546 595	371 155
Kokku	546 595	371 155

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2016	2015
Kasutusrendikulu	30 630	14 951
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2016	31.12.2015

12 kuu jooksul	17 158	9 157
1-5 aasta jooksul	60 833	25 796

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SEB laenuleping nr 2013011732	50 701	35 789	14 912		3 kuu EURIBOR + 1,5	EUR	10.05.2018	
Pikaajalised laenud kokku	50 701	35 789	14 912					
Kapitalirendikohustised kokku	278 894	132 059	146 835					8
Laenukohustised kokku	329 595	167 848	161 747					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
SEB laenuleping nr 2013011732	86 492	35 790	50 702		3 kuu EURIBOR + 1,5	EUR	10.05.2018	
Pikaajalised laenud kokku	86 492	35 790	50 702					
Kapitalirendikohustised kokku	187 031	50 490	136 541					8
Laenukohustised kokku	273 523	86 280	187 243					

Laenu tagatiseks on seatud hüpoteek kinnistule Planeedi 8, Viljandi ning kommertsipant vallasvarale.

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38 049	38 049
Võlad töövõtjatele	38 059	38 059
Maksuvõlad	66 427	66 427
Muud võlad	796 511	796 511
Dividendivõlad	637 209	637 209
Muud viitvõlad	159 302	159 302
Saadud ettemaksed	1 074	1 074
Muud saadud ettemaksed	1 074	1 074
Kokku võlad ja ettemaksed	940 120	940 120
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	30 314	30 314
Võlad töövõtjatele	38 108	38 108
Maksuvõlad	75 063	75 063
Muud võlad	284 012	284 012
Dividendivõlad	227 210	227 210
Muud viitvõlad	56 802	56 802
Saadud ettemaksed	275	275
Muud saadud ettemaksed	275	275
Kokku võlad ja ettemaksed	427 772	427 772

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	25 788	28 017
Puhkusetasude kohustis	12 271	10 091
Kokku võlad töövõtjatele	38 059	38 108

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	150 000	150 000
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 150 000 (üks sada viiskümmend tuhat) EUR.		

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 077 820	2 934 541
Läti	103 480	122 783
Soome	2 139	7 318
Taani	12 014	29 623
Rootsi	620	1 445
Rumeenia	990	8 488
Leedu	1 407	1 297
Saksamaa	1 040	0
Itaalia	5 540	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 205 050	3 105 495
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Bosnia ja Hertsegoviina	62 582	52 879
Kanada	251	0
Venemaa	6 329	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	69 162	52 879
Kokku müügitulu	3 274 212	3 158 374
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mööblifurnituur	3 267 180	3 150 824
Peitsid	7 032	7 550
Kokku müügitulu	3 274 212	3 158 374

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 864 461	1 786 929
Müügi eesmärgil ostetud teenused	170 961	152 057
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	2 035 422	1 938 986

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	30 630	14 951
Energia	25 387	38 187
Elektrienergia	6 238	5 973
Soojusenergia	6 501	8 874
Kütus	12 648	23 340
Transpordikulud	38 220	32 877
Mitmesugused bürookulud	84 417	69 419
Lähetuskulud	10 888	7 765
Koolituskulud	257	63
Riiklikud ja kohalikud maksud	8 146	9 648
Tööjõukulud	507 102	449 577
Amortisatsioonikulu	82 713	84 778
Väikevahendid	48 668	27 203
Kokku üldhalduskulud	836 428	734 468

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	379 804	337 549
Sotsiaalmaksud	127 298	112 028
Kokku tööjõukulud	507 102	449 577
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	21	19
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	20	18
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 18 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	812
Muud	0	5 582
Kokku muud äritulud	0	6 394

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	2 486	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	95	0
Kokku muud ärikulud	2 581	0

Lisa 20 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	923	1 627
Intressikulu kapitalirendilt	4 279	4 150
Muud intressikulud	1 207	559
Kokku intressikulud	6 409	6 336

Lisa 21 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	1 938	6 169
Intressitulud	3 295	29 094
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5 233	35 263

Lisa 22 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	333 923	0	323 787	0

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Oiu Arendus MTÜ	19 680	9 850	3%	EUR	25.04.2017

2015	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Capricainvest OÜ	21 500		0,1%	EUR	31.12.2019
Oiu Arendus MTÜ	76 000	40 000	0,1%	EUR	31.12.2020

Ostud ja müügid

	2016		2015	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 767	1 044	28	448

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	10 080

Laenunõue on juhatajaga seotud ettevõtetele ja mittetulundusühingutele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2017

osaühing Pleksor (registrikood: 10207682) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMET ELMASTE	Juhatuse liige	18.04.2017

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

osaühing Pleksor osanikele

Oleme üle vaadanud osaühing Pleksor raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2016, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt osaühing Pleksor finantsseisundit seisuga 31.12.2016 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lya Pähnapuu

Vandeaudiitori number 399

Audius AB osaühing

Audiitorettevõtja tegevusloa number 101

Leola 8a-10, Viljandi linn, Viljandi maakond, 71012

18.04.2017

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Pleksor (registrikood: 10207682) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LYA PÄHNAPUU	Vandeaudiitor	18.04.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 862 129
Aruandeaasta kasum (kahjum)	248 605
Kokku	2 110 734
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 110 734
Kokku	1 110 734

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	3267180	99.79%	Jah
Puidu ja puidu esmatöötlustoodete hulgimüük	46731	7032	0.21%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Romet Elmaste	37008120295		150000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4355910
Faks	+372 4355915
E-posti aadress	info@pleksor.ee
Veebilehe aadress	www.pleksor.ee