

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2010

aruandeaasta lõpp: 31.12.2010

ärinimi: osäühing Pleksor

registrikood: 10207682

tänavanimi, maja number: Planeedi 8

linn: Viljandi linn

postisihtnumber: 71020

maakond: Viljandi maakond

telefon: +372 435 5910

faks: +372 434 5915

e-posti aadress: info@pleksor.ee

veebilehe aadress: www.pleksor.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Varud	13
Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud	13
Lisa 8 Materiaalne põhivara	14
Lisa 9 Kapitalirent	15
Lisa 10 Kasutusrent	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	17
Lisa 15 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	17
Lisa 16 Üldhalduskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Muud ärikulud	18
Lisa 19 Finantstulud ja -kulud	19
Lisa 20 Tulumaks	19
Lisa 21 Seotud osapooled	19

Tegevusaruanne

Osaühing Pleksor asutati 1997. aastal. Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on mööblifurnituuri hulgimüük ja komplekteerimine. Alates 2001. aastast müüakse ka puidu immutusvahendeid ning 2005. aastal lisandus ka lakkide müük.

Olulisemad hankijad on asukohaga Euroopas, Hiinas ja Taiwanis. Ettevõtte müügitegevus toimub põhiliselt Eestis.

2010. aastal töötas osaühingus Pleksor keskmiselt 13 inimest ning töötasusid maksti kokku 1 966 455 krooni (bruto). Juhatuse liikme tasu maksti 175 238 krooni (bruto).

2010. aastal kasvas ettevõtte käive 51,7% võrreldes 2009. aastaga. Peame seda väga heaks tulemuseks. Müügitulu kasvuga võrreldes on proportsionaalselt kasvanud ka realiseeritud kaupade ja teenuste kulud. Üldhalduskulud jäänud enam vähem samale tasemele võrreldes eelmise perioodiga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Juhatus kinnitab osaühingu Pleksor 2010. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Juhatus kinnitab, et:

1. raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
2. raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid;
3. Osaühing Pleksor on jätkuvalt tegutsev ettevõte.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 106 021	4 036 027	2
Nõuded ja ettemaksed	3 441 049	2 224 204	3, 4, 5
Varud	8 476 855	6 795 261	6
Kokku käibevara	17 023 925	13 055 492	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	750 000	0	7
Materiaalne põhivara	5 908 253	5 828 025	8
Kokku põhivara	6 658 253	5 828 025	
Kokku varad	23 682 178	18 883 517	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	69 004	79 133	9
Võlad ja ettemaksed	9 939 263	10 766 922	11
Kokku lühiajalised kohustused	10 008 267	10 846 055	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	69 004	
Kokku pikaajalised kohustused	0	69 004	
Kokku kohustused	10 008 267	10 915 059	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	400 000	400 000	13
Kohustuslik reservkapital	40 000	40 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 528 458	7 067 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 705 453	461 274	
Kokku omakapital	13 673 911	7 968 458	
Kokku kohustused ja omakapital	23 682 178	18 883 517	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Müügitulu	30 593 083	20 168 467	14
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-19 361 624	-12 469 328	15
Brutokasum (-kahjum)	11 231 459	7 699 139	
Üldhalduskulud	-5 401 689	-5 281 954	16, 17
Muud ärikulud	-69 298	-722 199	18
Ärikasum (-kahjum)	5 760 472	1 694 986	
Finantstulud ja -kulud	-55 019	-37 509	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 705 453	1 657 477	
Tulumaks	0	-1 196 203	20
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 705 453	461 274	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	5 760 472	1 694 986	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	569 106	525 810	8
Kokku korrigeerimised	569 106	525 810	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 096 892	467 483	
Varude muutus	-1 801 547	1 495 971	
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-187 659	1 253 532	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-1 196 203	20
Kokku rahavood äritegevusest	3 243 480	4 241 579	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-649 334	0	
Antud laenud	-750 000		7
Laekunud intressid	7 298	20 363	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 392 036	20 363	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-162 942	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-79 133	-138 389	9
Makstud intressid	-46 568	-64 756	19
Makstud dividendid	-640 000	-815 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-765 701	-1 181 087	
Kokku rahavood	1 085 743	3 080 855	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 036 027	948 288	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 085 743	3 080 855	
Valuutakursside muutuste mõju	-15 749	6 884	19
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 106 021	4 036 027	

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2008	400 000	40 000	11 567 184	12 007 184
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			461 274	461 274
Makstud dividendid			-4 500 000	-4 500 000
31.12.2009	400 000	40 000	7 528 458	7 968 458
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			5 705 453	5 705 453
31.12.2010	400 000	40 000	13 233 911	13 673 911

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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

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 -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga 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 Eesti kroonides ametlikult kehtivate Eesti Panga 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, 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. 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 ostatud 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 100000 (üks sada tuhat) krooni.

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 "müügiootel 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.

Piiramatu 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.

Kord alla hinnatud varade puhul hinnatakse nende väärtus üle igal järgmisel bilansikuupäeval, kuna võib olla tõenäoline, et vara kaetav väärtus on vahepeal tõusnud (v a firmaväärtus, mille allahindlusi ei tühistata). Allahindluse tühistamist kajastatakse aruandeaasta kasumiaruandes põhivara allahindluse kulu vähendamisena.

Müügiootel põhivaraks loetakse materiaalsel või immateriaalsel põhivara, mis väga tõenäoliselt müüakse lähema 12 kuu jooksul ning mille puhul juhtkond on alustanud aktiivset müügitegevust ning varaobjekte pakutakse müügiks realistliku hinna eest võrreldes nende õiglase väärtusega.

Müügiootel põhivara amortiseerimine lõpetatakse ning seda kajastatakse kas bilansilises jääkmaksumuses või õiglases väärtuses (miinus müügikulutused), sõltuvalt sellest, kumb on madalam, käibevarana eraldi bilansikirjel „Müügiootel põhivara“.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 100000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned	25
Masinaid ja seadmed	5

Muu inventar	3
--------------	---

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 rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, 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.

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 tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

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 õiglases väärtuses (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.

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 21/79 (kuni 31. detsember 2007 kehtis maksumäär 22/78, ning kuni 31.12.2006 maksumäär 23/77) 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 mittetulundusühingut.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Sularaha kassas	3 892 850	2 218 870
Arvelduskontod	1 213 171	1 817 157
Kokku raha	5 106 021	4 036 027

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Nõuded ostjate vastu	3 441 049	2 224 204
Ostjatelt laekumata arved	3 510 266	2 247 407
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-69 217	-23 203
Muud nõuded		
Laenunõuded		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	3 441 049	2 224 204

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Ostjatelt laekumata arved	3 510 266	2 247 407
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-69 217	-23 203
Kokku nõuded ostjate vastu	3 441 049	2 224 204
	2010	2009
Ebatõenäoliselt laekuvad arved		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi alguses	-23 203	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-69 217	-23 203
Lootusetuks tunnistatud nõuded	23 203	
Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks	-69 217	-23 203

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2010		31.12.2009	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	13 291	0	6 646
Käibemaks	0	321 074	0	252 011
Üksikisiku tulumaks	0	60 627	0	57 702
Erisoodustuse tulumaks	0	3 190	0	2 127
Sotsiaalmaks	0	121 522	0	111 913
Kohustuslik kogumispension	0	2 596	0	429
Töötuskindlustusmaksed	0	13 566	0	13 187
Kokku Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	535 866	0	444 015

Lisa 6 Varud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Tooraine ja materjal	0	10 101
Müügiks ostetud kaubad	8 243 567	6 431 919
Ettemaksed varude eest	233 288	353 241
Kokku varud	8 476 855	6 795 261

Lisa 7 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Pikaajalised nõuded	750 000	0	
Laenunõuded	750 000	0	21
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	750 000	0	

Antud laenu tähtaeg on 15.12.2015 ja intressmäär 3% aastas.

Lisa 8 Materiaalne põhivara

(kroonides)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2008								
Soetusmaksumus	621 456	6 704 905	2 342 889	82 950	2 425 839	1 110	1 110	9 753 310
Akumuleeritud kulum	0	-1 725 227	-1 591 298	-82 950	-1 674 248	0	0	-3 399 475
Jääkmaksumus	621 456	4 979 678	751 591	0	751 591	1 110	1 110	6 353 835
Amortisatsioonikulu	0	-289 884	-235 926	0	-235 926	0	0	-525 810
31.12.2009								
Soetusmaksumus	621 456	6 704 905	2 342 889	82 950	2 425 839	1 110	1 110	9 753 310
Akumuleeritud kulum	0	-2 015 111	-1 827 224	-82 950	-1 910 174	0	0	-3 925 285
Jääkmaksumus	621 456	4 689 794	515 665	0	515 665	1 110	1 110	5 828 025
Ostud ja parendused	0	0	649 334	0	649 334	0	0	649 334
Muud ostud ja parendused			649 334	0	649 334	0	0	649 334
Amortisatsioonikulu	0	-289 884	-279 222	0	-279 222	0	0	-569 106
31.12.2010								
Soetusmaksumus	621 456	6 704 905	2 992 223	82 950	3 075 173	1 110	1 110	10 402 644
Akumuleeritud kulum	0	-2 304 995	-2 106 446	-82 950	-2 189 396	0	0	-4 494 391
Jääkmaksumus	621 456	4 399 910	885 777	0	885 777	1 110	1 110	5 908 253

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2010	2009
Masinad ja seadmed	0	169 491
Transpordivahendid	0	169 491
Kokku	0	169 491

Lisa 9 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik							
	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising leping L06112030	69 004	69 004	0	0	4,893%	EEK	20.10.2011
Kapitalirendikohustused kokku	69 004	69 004					

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
SEB Liising leping L06112030	148 137	79 133	69 004	0	4,893%	EEK	20.10.2011
Kapitalirendikohustused kokku	148 137	79 133	69 004	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2010	72 500	72 500
31.12.2009	159 500	159 500

Lisa 10 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2010	2009
Kasutusrendikulu	192 670	149 209
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2010	31.12.2009
12 kuu jooksul	207 785	156 920
1-5 aasta jooksul	381 863	339 398

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009	Lisa nr
Võlad tarnijatele	781 327	874 962	
Võlad töövõtjatele	214 552	228 676	12
Maksuvõlad	535 866	444 015	5
Muud võlad			
Saadud ettemaksed	3 722	5 345	
Dividendivõlg	6 639 000	7 279 000	
Potensiaalne tulumaksu kohustus	1 764 796	1 934 924	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 939 263	10 766 922	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Töötasu võlg	142 706	100 419
Puhkusetasu võlg	71 846	128 257
Kokku võlad töövõtjatele	214 552	228 676

Lisa 13 Osakapital

(kroonides)

	31.12.2010	31.12.2009
Osakapital		400 000
Osade arv (tk)		1
Osade nimiväärtus		
400 000		

Lisa 14 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2010	2009
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 876 355	19 582 984
Leedu	5 874	8 680
Rootsi	31 765	11 539
Läti	564 510	382 261
Soome	0	61 183
Taani	114 579	108 795
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	30 593 083	20 155 442
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Valgevene	0	13 025
Kokku müük väljapoole Euroopa Liidu riike	0	13 025
Kokku müügitulu	30 593 083	20 168 467
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2010	2009
Mööblifurnituur	30 206 850	19 829 227
Peitsid	386 233	339 240
Kokku müügitulu	30 593 083	20 168 467

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(kroonides)

	2010	2009
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	17 447 557	11 546 329
Muud teenused (nt transpordi-, pakkekulud)	1 914 067	922 999
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19 361 624	12 469 328

Lisa 16 Üldhalduskulud

(kroonides)

	2010	2009	Lisa nr
Üür ja rent	204 852	149 209	10
Energia	443 575	337 127	
Elektrienergia	50 476	43 161	
Soojusenergia	99 370	74 344	
Kütus	293 729	219 622	
Transpordikulud	242 294	386 594	
Mitmesugused bürookulud	943 167	715 820	
Lähetuskulud	38 896	23 191	
Koolituskulud	2 450	38 397	
Riiklikud ja kohalikud maksud	89 648	83 864	
Tööjõukulud	2 658 845	2 831 978	17
Amortisatsioonikulu	569 106	525 810	8
Väikevahendid	208 856	189 964	
Kokku üldhalduskulud	5 401 689	5 281 954	

Lisa 17 Tööjõukulud

(kroonides)

	2010	2009
Palgakulu	1 966 455	2 099 529
Sotsiaalmaksud	692 390	732 449
Kokku tööjõukulud	2 658 845	2 831 978
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	15

Lisa 18 Muud ärikulud

(kroonides)

	2010	2009
Kahjum müügioteel põhivara müügist	0	111 534
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	69 217	610 641
Muud	81	24
Kokku muud ärikulud	69 298	722 199

Lisa 19 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2010	2009
Intressitulud	7 298	20 363
Intressikulud	-46 568	-64 756
Intressikulu laenudelt	0	-391
Intressikulu kapitalirendilt	-2 685	-9 672
Muud intressikulud	-43 883	-54 693
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-15 749	6 884
Kokku finantstulud ja -kulud	-55 019	-37 509

Lisa 20 Tulumaks

(kroonides)

Tulumaksukulu komponendid	2010		2009	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	4 500 000	1 196 203
Kokku	0	0	4 500 000	1 196 203

Lisa 21 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2010		31.12.2009	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	750 000	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2010	2009
Arvestatud tasu	175 238	94 207

Laen on antud juhatajaga seotud mittetulundusühingule (vt lisa 7).

Aruande digitaalallkirjad

osaühing Pleksor (registrikood: 10207682) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMET ELMASTE	Juhatuse liige	18.06.2011

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Pleksor ainuosanikule

Olen üle vaadanud osaühing Pleksor raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2010, kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Selle raamatupidamise aastaaruande eest on vastutav majandusüksuse juhtkond. Minu kohustuseks on anda aruanne selle raamatupidamise aastaaruande kohta tuginedes minupoolsele ülevaatusle. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 19, on kaasatud käesolevale aruandele.

Ma viisin oma ülevaatusle läbi kooskõlas rahvusvahelise ülevaataamise teenuse standardiga 2400 (Eesti). Selle standardiga nõutakse, et ma planeerin ja teostan ülevaatusle omandamiseks mõeldud kindluse selles osas, et raamatupidamise aastaaruandes ei esine olulist väärkajastamist. Ülevaatusle piirub peamiselt järelepäringutega majandusüksuse töötajatelt ja finantsandmete suhtes rakendatud analüütiliste protseduuridega ning seega annab väiksema kindluse kui audit. Ma ei ole läbi viinud auditit ja seega ei avalda ma auditiarvamust.

Kokkuvõte

Tuginedes minupoolsele ülevaatusle, ei ole minule teatavaks saanud midagi, mis sunniks mind uskuma, et kaasatud raamatupidamise aastaaruanne ei kajasta õiglaselt kõigis olulistel osades osaühing Pleksor finantsseisundit seisuga 31.12.2010 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Lembar Kivistik

Vandeauditiitori number 391

OÜ Kivistik Consult

Audiitorettevõtja tegevusloa number 106

Leola 8A-10, Viljandi 71012

18.06.2011

Audiitorite digitaalallkirjad

osaühing Pleksor (registrikood: 10207682) 01.01.2010 - 31.12.2010 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBAR KIVISTIK	Vandeaudiitor	18.06.2011

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 528 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 705 453
Kokku	13 233 911
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 233 911
Kokku	13 233 911

Kasumi jaotamise otsus

(kroonides)

	31.12.2010
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 528 458
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 705 453
Kokku	13 233 911
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	13 233 911
Kokku	13 233 911

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööriistade jm rauakaupade hulgimüük	46749	30206850	98.74%	Jah
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	386233	1.26%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Romet Elmaste	37008120295	Eesti	400000 EEK

Sidevahendid

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