

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing S.E.G.U.

registrikood: 10625014

tänava/talu nimi, Ranna tn 2-9

maja ja korteri number:

linn: Kuressaare linn

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 93810

telefon: +372 4539005, +372 5294490

e-posti aadress: segu.123@hotmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Bioloogilised varad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Osaühingu peamiseks tegevusalaks on metsa varumine, puidu kokkuost ja töötlemine. Järgneval majandusaastal jätkame sama tegevusega ja suurendaksime järeltöötamise osakaalu.

Keskmine töötajate arv 2020.a. oli 14 ja nende töötasu kogusumma oli 104305 eurot. Juhatusel liikmetele tasu ei makstud.

Peamised finantssuhtarvud:	2020	2019
Müügitulu	955177	800521
Tulu kasv	19,3%	-2,9%
Puhaskasum	46600	85472
Kasumi kasv/kahanemine	-45,5%	-40,5%
Puhasrentaablus	5,8%	10,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,8	2,0

Suhtarvude leidmisel kasutatud valemid:

Tulu kasv (%) = $(\text{müügitulu } 2020 - \text{müügitulu } 2019) / \text{müügitulu } 2019 * 100$

Kasumi kasv/kahanemine (%) = $(\text{puhaskasum } 2020 - \text{puhaskasum } 2019) / \text{puhaskasum } 2019 * 100$

Puhasrentaablus (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 087	57 114	2
Nõuded ja ettemaksed	121 319	52 984	
Varud	181 543	146 643	
Bioloogilised varad	66 068	54 068	6
Kokku käibevarad	429 017	310 809	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	833 425	670 241	5
Kokku põhivarad	833 425	670 241	
Kokku varad	1 262 442	981 050	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	81 161	56 419	8
Võlad ja ettemaksed	160 144	96 803	
Kokku lühiajalised kohustised	241 305	153 222	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	322 486	175 777	8
Kokku pikaajalised kohustised	322 486	175 777	
Kokku kohustised	563 791	328 999	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	649 239	563 767	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 600	85 472	
Kokku omakapital	698 651	652 051	
Kokku kohustised ja omakapital	1 262 442	981 050	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	955 177	800 521	10
Muud äritulud	36 405	37 382	
Põllumajandusliku toodangu varude jääkide muutus	-12 000	0	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-34 900	-95 100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-370 229	-202 556	
Mitmesugused tegevuskulud	-241 263	-175 715	
Tööjõukulud	-139 560	-138 735	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-139 742	-133 690	
Ärikasum (kahjum)	53 888	92 107	
Intressikulud	-7 293	-6 267	
Muud finantstulud ja -kulud	5	-368	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	46 600	85 472	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 600	85 472	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühingu S.E.G.U. aruandeperiood on 01.01.2020-31.12.2020.a.

Aruanne on koostatud eurodes.

2020.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes ja esitusviisis ei ole.

Bilanssi seisuga 01.01.2020.a. ei ole korrigeeritud võrreldes 31.12.2019.a. bilansiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Sealjuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad(kasvav mets) on arvele võetud soetusmaksumuses. Tegemist on tarbitava varaga, mis on soetatud müügieesmärgil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja

maksumusega alates 1000 EUR. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Kasutatav amortisatsioonimeetod: lineaarne, amortisatsiooninorm masinatel ja inventaril 20-40%.

Maad ei amortiseerita.

Ettemaksetena põhivara eest kajastatakse eellepingute alusel tehtud ettemaksed, metsakinnistute eest.

Amortisatsiooni normid määratakse kasulikust tööeast lähtudes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara

omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud lepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi tingimustel renditud põhivara kajastatakse rendi jõustumise hetkel bilansis põhivara ja kohustusena vara õiglase väärtuse summas.

Amortisatsiooni arvestatakse tavakorras. Rendileandjale makstavad renditasud jagunevad põhiosa tagasimakseteks ja finantskuluks.

Finantskulu jaotub kogu rendiperioodile.

Tulud

Materjalide ja kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Maksustamisel kasutatakse raamatupidamises tekkepõhist arvestust.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele. Osaühing käsitleb seotud osapooltena:

* tegevjuhtkonda

* tegevjuhtkonda kuuluvate isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

* ettevõtte töötajaid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Swedbank AS	29 217	36 921
Kassas olev sularaha	30 870	20 193
Kokku raha	60 087	57 114

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	121 319	52 984
Laekumata arved	121 319	52 984
Kokku nõuded ostjate vastu	121 319	52 984

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		13 965	3 350	
Üksikisiku tulumaks		1 279		1 227
Sotsiaalmaks		4 173		3 973
Kohustuslik kogumispension		231		219
Töötuskindlustusmaksed		303		289
Ettemaksukonto jääk	8		153	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8	19 951	3 503	5 708

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018								
Soetusmaksumus	242 795	5 631	367 564	532	421 083	789 179	5 550	1 043 155
Akumuleeritud kulum		-4 445	-113 751	-532	-332 908	-447 191	-2 119	-453 755
Jääkmaksumus	242 795	1 186	253 813	0	88 175	341 988	3 431	589 400
Ostud ja parendused	18 500		215 000		49 031	264 031		282 531
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	18 500							18 500
Muud ostud ja parendused			215 000		49 031	264 031		264 031
Amortisatsioonikulu		-281	-92 863		-39 436	-132 299	-1 110	-133 690
Müügid (jääkmaksumuses)			-68 000			-68 000		-68 000
31.12.2019								
Soetusmaksumus	261 295	5 631	514 564	532	388 206	903 302	5 550	1 175 778
Akumuleeritud kulum		-4 726	-206 614	-532	-290 436	-497 582	-3 229	-505 537
Jääkmaksumus	261 295	905	307 950	0	97 770	405 720	2 321	670 241
Ostud ja parendused	36 200		292 200		2 026	294 226		330 426
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	36 200							36 200
Muud ostud ja parendused			292 200		2 026	294 226		294 226
Amortisatsioonikulu		-624	-104 757		-33 251	-138 008	-1 110	-139 742
Müügid (jääkmaksumuses)	-27 500				0	0		-27 500
31.12.2020								
Soetusmaksumus	269 995	5 631	806 764	532	292 231	1 099 527	5 550	1 380 703
Akumuleeritud kulum		-5 350	-311 371	-532	-225 686	-537 589	-4 339	-547 278
Jääkmaksumus	269 995	281	495 393	0	66 545	561 938	1 211	833 425

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Maa	23 000	
Masinad ja seadmed	35 000	169 690
Muud masinad ja seadmed	35 000	169 690

Kokku	58 000	169 690
--------------	---------------	----------------

Lisa 6 Bioloogilised varad

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod

Käibevarad		Kokku
	Mets	
31.12.2018	54 068	54 068
31.12.2019	54 068	54 068
Soetused	36 200	36 200
Müügid	-27 500	-27 500
Juurdekasvust tingitud väärtuse suurenemine	3 300	3 300
31.12.2020	66 068	66 068

Müüdnud bioloogilised varad põhivarade müügihindades		
	2020	2019
Mets	23 000	
Kokku	23 000	

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Luminor Bank AS	5 773	5 773		EUR	2021.a.
Swedbank Liising AS	2 071	1 454	617	EUR	2022.a.
Swedbank Liising AS	80 574	14 436	66 138	EUR	2024.a.
Swedbank Liising AS	227 909	29 389	198 520	EUR	2025.a.
Kapitalirendikohustised kokku	316 327	51 052	265 275		

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Luminor Bank AS	11 474	5 663	5 811	EUR	2021.a.
Swedbank Liising AS	3 489	1 418	2 071	EUR	2022.a.
Swedbank Liising AS	94 656	14 082	80 574	EUR	2024.a.
Kapitalirendikohustised kokku	109 619	21 163	88 456		

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	87 320	30 109	57 211	
Pikaajalised laenud kokku	87 320	30 109	57 211	
Kapitalirendikohustised kokku	316 327	51 052	265 275	
Laenukohustised kokku	403 647	81 161	322 486	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Swedbank AS	116 672	29 351	87 321	
Swedbank AS	5 905	5 905		
Pikaajalised võlakirjad kokku	122 577	35 256	87 321	
Kapitalirendikohustised kokku	109 619	21 163	88 456	
Laenukohustised kokku	232 196	56 419	175 777	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad hankijatele	50 847	25 222
Kokku võlad tarnijatele	50 847	25 222

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	849 823	758 370
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	105 354	11 520
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	955 177	769 890
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	30 631
Kokku müügitulu	955 177	800 521
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Saematerjali tootmine 16101	178 470	67 196
Metsavarumine 02201	478 925	267 636
Puitluste tootmine 16241	55 599	140 262
Metsamajandust abistavad tegevused 02401	30 705	53 345
Hakkepuidu tootmine 16109	149 521	137 691
Küttepuidu tootmine 02202	4 204	48 300
Transporditeenus 49411	57 753	86 091
Kokku müügitulu	955 177	800 521

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	104 305	103 690
Sotsiaalmaksud	35 255	35 045
Kokku tööjõukulud	139 560	138 735
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	14	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 680	33 180

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019
	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 089

Põhivarade ostud ja müügid

	2020
	Müüdud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000

Raamatupidamiskohustuslane ei ole juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2021

Osaühing S.E.G.U. (registrikood: 10625014) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN SEVOSTJANOV	Juhatuse liige	10.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	649 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 600
Kokku	695 839
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	695 839
Kokku	695 839

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	649 239
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 600
Kokku	695 839
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	695 839
Kokku	695 839

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsaraie	02201	478925	50.14%	Jah
Saematerjali tootmine	16101	178470	18.68%	Ei
Muude puidutöötlemissaaduste tootmine, sh hakkepuit, puitvill jms	16109	149521	15.65%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	57753	6.05%	Ei
Puittaara ja puitluste tootmine	16241	55599	5.82%	Ei
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	30705	3.21%	Ei
Küttepuidu tootmine	02202	4204	0.44%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sven Sevostjanov	37801110037		1278 EUR (Lihtomand)
Sergei Sevostjanov	35309160027		1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4539005
Mobiiltelefon	+372 5294490
E-posti aadress	segu.123@hotmail.com