

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing PALLANTIS GRUPP

registrikood: 10633829

tänavatalu nimi, Järveküla tee 9
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 30328

telefon: +372 3324043

faks: +372 3370039

e-posti aadress: info@pallantisgrupp.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Pallantis Grupp põhitegevuseks on mööbli valmistamine, kaubandustegevus ja mööbli jäemüük.

2021.aasta realiseerimise netokäive oli 414 339 eurot.

Aasta jooksul ettevõttes oli 9 töötajat, nende töötasu 61 790 eurot. Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest ja töötasu oli 9 881 eurot. Järgmisel aastal mudatused ei tule.

Plaanis on suurendada oma netokäive kuni 2% , sest rendi on võetud suur mööblikauplus Jõhvi linnas, loodame ,et netokäive suurendab.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	765	1 573	2
Nõuded ja ettemaksed	1 839	8 644	3
Varud	299 889	244 080	4
Kokku käibevarad	302 493	254 297	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	43 865	27 416	6
Kokku põhivarad	43 865	27 416	
Kokku varad	346 358	281 713	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 785	9 427	7
Võlad ja ettemaksed	91 434	105 642	8
Kokku lühiajalised kohustised	110 219	115 069	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 911	4 882	7
Kokku pikaajalised kohustised	14 911	4 882	
Kokku kohustised	125 130	119 951	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 650	136 667	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 466	19 983	
Kokku omakapital	221 228	161 762	
Kokku kohustised ja omakapital	346 358	281 713	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	414 339	391 977	9
Muud äritulud	1 901	6 165	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-234 866	-263 491	10
Mitmesugused tegevuskulud	-21 413	-14 617	
Tööjõukulud	-92 198	-88 439	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 437	-8 867	6
Ärikasum (kahjum)	60 326	22 728	
Intressikulud	-860	-2 745	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 466	19 983	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 466	19 983	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PALLANTIS GRUPP 2021 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a.juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab RPS § 34 lg4 alusel Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel. Kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Acros Finants OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a.juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab RPS § 34 lg4 alusel Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel. Kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teisteist väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana bilansis kajastatakse varad maksumusega üle 9999 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 EURO kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina(varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kuludesse. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

Ehitised 8%

Masinad ja seadmed 20%

Muu inventaar 20%

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renti, mida rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata lõpetada ning mille puhul renditud varaobjekti omandiõiguse ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle. Kasutusrendi makseid kirjendatakse tekkepõhiselt kuludes.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividendi tulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pank	750	1 461
Kassa	15	112
Kokku raha	765	1 573

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	649	649
Ostjatelt laekumata arved	649	649
Muud nõuded	410	410
Viitlaekumised	410	410
Ettemaksed	780	780
Tulevaste perioodide kulud	427	427
Muud makstud ettemaksed	353	353
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 839	1 839
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 723	7 723
Ostjatelt laekumata arved	7 723	7 723
Ettemaksed	921	921
Tulevaste perioodide kulud	548	548
Muud makstud ettemaksed	373	373
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 644	8 644

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	180 278	111 214
Müügiks ostetud kaubad	119 611	132 866
Kokku varud	299 889	244 080

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		443
Käibemaks	14 099	16 859
Üksikisiku tulumaks	850	861
Sotsiaalmaks	9 109	10 425
Kohustuslik kogumispension	279	430
Töötuskindlustusmaksed	639	744
Maamaks	91	91
Intress	499	1 389
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 566	31 242

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	8 090	38 691	122 326	2 178	171 285
Akumuleeritud kulum		-36 529	-100 175	-878	-137 582
Jääkmaksumus	8 090	2 162	22 151	1 300	33 703
Ostud ja parendused			2 580		2 580
Muud ostud ja parendused			2 580		2 580
Amortisatsioonikulu		-455	-7 976	-436	-8 867
31.12.2020					
Soetusmaksumus	8 090	38 691	124 906	2 178	173 865
Akumuleeritud kulum		-36 984	-108 151	-1 314	-146 449
Jääkmaksumus	8 090	1 707	16 755	864	27 416
Ostud ja parendused			23 886		23 886
Amortisatsioonikulu		-455	-6 546	-436	-7 437
31.12.2021					
Soetusmaksumus	8 090	38 691	145 419	2 178	194 378
Akumuleeritud kulum		-37 439	-111 324	-1 750	-150 513
Jääkmaksumus	8 090	1 252	34 095	428	43 865

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Ettevõtte laen	8 750	8 750			3%		31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	8 750	8 750					
Kapitalirendikohustised kokku	24 946	10 035	14 911				
Laenukohustised kokku	33 696	18 785	14 911				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
eraisik	2 939	2 939				3%	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	2 939	2 939					
Kapitalirendikohustised kokku	11 370	6 488	4 882				
Laenukohustised kokku	14 309	9 427	4 882				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52 427	52 427
Võlad töövõtjatele	12 689	12 689
Maksuvõlad	25 566	25 566
Muud võlad	752	752
Muud viitvõlad	752	752
Kokku võlad ja ettemaksed	91 434	91 434

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 563	65 563
Võlad töövõtjatele	8 808	8 808
Maksuvõlad	31 242	31 242
Muud võlad	29	29
Muud viitvõlad	29	29
Kokku võlad ja ettemaksed	105 642	105 642

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	414 028	391 977
Soome	311	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	414 339	391 977
Kokku müügitulu	414 339	391 977
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47591 Moobli jaemüük	165 511	156 791
31091 Mujal liigitamata mööbli tootmine	248 828	235 186
Kokku müügitulu	414 339	391 977

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	108 009	132 022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	88 693	76 946
Energia	12 771	10 991
Elektrienergia	2 800	3 339
Soojusenergia	3 161	1 063
Kütus	6 810	6 589
Veevarustusteenused	130	153
Transpordikulud	7 706	14 657
Üür ja rent	17 557	24 988
Muud	0	3 734
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	234 866	263 491

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	71 671	69 665
Sotsiaalmaksud	20 527	18 774
Kokku tööjõukulud	92 198	88 439
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	9
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	9 881	6 922

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2022

Osaühing PALLANTIS GRUPP (registrikood: 10633829) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAPITOLINA TOMBAND	Juhatuse liige	07.07.2022
ALLAN TOMBAND	Juhatuse liige	07.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	156 650
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 466
Kokku	216 116
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	49 466
Kokku	59 466

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	248828	60.05%	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47591	165511	39.95%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Irina Raudjärv	47603012248	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3324043
Faks	+372 3370039
E-posti aadress	info@pallantisgrupp.ee