

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Osaühing PALLANTIS GRUPP

registrikood: 10633829

tänava/talu nimi, Järveküla tee 9
maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 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.

2019.aasta realiseerimise netokäive oli 429 454 eurot.

Aasta jooksul ettevõttes oli 9 töötajat, nende töötasu 59 914 eurot. Ettevõtte juhatus koosneb kahest liikmest ja töötasu oli 6 482 eurot. Järgmisel aastal mudatused ei tule.

Plaanis on suurendada oma netokäive kuni 5% , sest rendi on võetud suur mööblikauplus Jõhvi linnas, loodame ,et netokäive suurendab.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	687	2 572	2
Nõuded ja ettemaksed	1 266	3 619	3
Varud	230 199	200 799	4
Kokku käibevarad	232 152	206 990	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	33 703	30 698	6
Kokku põhivarad	33 703	30 698	
Kokku varad	265 855	237 688	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 790	4 679	7
Võlad ja ettemaksed	106 857	95 675	8
Kokku lühiajalised kohustised	114 647	100 354	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 429	11 719	7
Kokku pikaajalised kohustised	9 429	11 719	
Kokku kohustised	124 076	112 073	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 503	97 972	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 164	22 531	
Kokku omakapital	141 779	125 615	
Kokku kohustised ja omakapital	265 855	237 688	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	429 454	393 990	9
Muud äritulud	0	428	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-297 246	-270 114	10
Mitmesugused tegevuskulud	-16 818	-14 901	
Tööjõukulud	-88 313	-79 468	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 995	-7 568	6
Muud ärikulud	0	496	
Ärikasum (kahjum)	19 082	22 863	
Intressikulud	-2 940	-337	
Muud finantstulud ja -kulud	22	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 164	22 531	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 164	22 531	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ PALLANTIS GRUPP 2019 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 tööeast. 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 tööeast. 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Pank	547	2 566
Kassa	140	6
Kokku raha	687	2 572

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	82	82
Ostjatelt laekumata arved	82	82
Muud nõuded	9	9
Viitlaekumised	9	9
Ettemaksed	1 175	1 175
Tulevaste perioodide kulud	488	488
Muud makstud ettemaksed	687	687
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 266	1 266
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 544	1 544
Ostjatelt laekumata arved	1 544	1 544
Muud nõuded	200	200
Viitlaekumised	200	200
Ettemaksed	1 875	1 875
Tulevaste perioodide kulud	280	280
Muud makstud ettemaksed	1 595	1 595
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 619	3 619

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tooraine ja materjal	92 460	102 383
Müügiks ostetud kaubad	137 739	98 416
Kokku varud	230 199	200 799

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		75
Käibemaks	16 467	9 981
Üksikisiku tulumaks	1 058	639
Sotsiaalmaks	9 377	8 920
Kohustuslik kogumispension	350	242
Töötuskindlustusmaksed	703	449
Intress	2 364	269
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	30 319	20 575

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017					
Soetusmaksumus	2 090	38 691	96 156	1 125	138 062
Akumuleeritud kulum		-35 618	-86 289	-112	-122 019
Jääkmaksumus	2 090	3 073	9 867	1 013	16 043
Ostud ja parendused			21 170	1 053	22 223
Muud ostud ja parendused			21 170	1 053	22 223
Amortisatsioonikulu		-455	-6 783	-330	-7 568
31.12.2018					
Soetusmaksumus	2 090	38 691	117 326	2 178	160 285
Akumuleeritud kulum		-36 073	-93 072	-442	-129 587
Jääkmaksumus	2 090	2 618	24 254	1 736	30 698
Ostud ja parendused	6 000		5 000		11 000
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	6 000				6 000
Muud ostud ja parendused			5 000		5 000
Amortisatsioonikulu		-456	-7 103	-436	-7 995
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

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
eraisik	1 000	1 000			3%	31,12,2019
Lühiajalised laenud kokku	1 000	1 000				
Kapitalirendikohustised kokku	16 219	6 790	9 429			
Laenukohustised kokku	17 219	7 790	9 429			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
eraisik	1 000	1 000			3%	31,12,2019
Lühiajalised laenud kokku	1 000	1 000				
Kapitalirendikohustised kokku	15 398	3 679	11 719			
Laenukohustised kokku	16 398	4 679	11 719			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 925	65 925	
Võlad töövõtjatele	10 613	10 613	
Maksuvõlad	30 319	30 319	5
Kokku võlad ja ettemaksed	106 857	106 857	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	67 434	67 434	
Võlad töövõtjatele	7 666	7 666	
Maksuvõlad	20 575	20 575	5
Kokku võlad ja ettemaksed	95 675	95 675	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	429 454	393 990
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	429 454	393 990
Kokku müügitulu	429 454	393 990
Müügitulu tegevusalade lõikes		
47591 Moobli jaemüük	168 551	393 990
31091 Mujal liigitamata mööbli tootmine	260 903	0
Kokku müügitulu	429 454	393 990

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2019	2018
Tooraine ja materjal	133 296	119 791
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	104 854	104 934
Energia	4 645	5 087
Elektrienergia	4 040	4 099
Soojusenergia	605	988
Veevarustusteenused	81	72
Transpordikulud	21 746	12 427
Maarent	398	308
Üür ja rent	29 246	21 190
Muud	2 980	6 305
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	297 246	270 114

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	66 396	58 699
Sotsiaalmaksud	21 917	20 769
Kokku tööjõukulud	88 313	79 468
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	11
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	9	10
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	6 482	6 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.07.2020

Osaühing PALLANTIS GRUPP (registrikood: 10633829) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAPITOLINA TOMBAND	Juhatuse liige	20.07.2020
ALLAN TOMBAND	Juhatuse liige	20.07.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	120 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 164
Kokku	136 667

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	260903	60.75%	Jah
Mööbli ja valgustite jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47591	168551	39.25%	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