

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing Põltsamaa Uksetehas

registrikood: 10942559

tänava/talu nimi, Riia tn 136a

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 7390185, +372 5172806

e-posti aadress: info@poltsamaauksetehas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aruandeaastal jätkas ettevõtte oma tavapärasest majandustegevust s.o. puidust uste tootmist.

Põltsamaa Uksetehase müügitulu suurenes 31% võrreldes eelneva majandusaastaga. 2021. aasta tulemiks kujunes kasum summas 28 690 eurot.

Ettevõtte investeeris 2021.aastal põhivarasse 43 127 eurot.

Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes 25 töötajat, kelle palgakuludeks kulus aruandeaastal 358 864 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud summas 114 086 eurot. Ettevõtte juhatus on üheliikmeline, juhatusetasusid ei makstud.

Järgneva majandusaasta peamiseks eesmärgiks on tootmise laiendamine ja seeläbi ka müügitulu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 493	16 880	
Nõuded ja ettemaksed	49 006	72 725	2
Varud	179 482	109 833	
Kokku käibevarad	266 981	199 438	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	226 026	222 167	3
Kokku põhivarad	226 026	222 167	
Kokku varad	493 007	421 605	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	18 716	17 794	4
Võlad ja ettemaksed	156 637	96 130	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	175 353	113 924	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	82 412	101 129	4
Kokku pikaajalised kohustised	82 412	101 129	
Kokku kohustised	257 765	215 053	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 740	238 331	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 690	-34 591	
Kokku omakapital	235 242	206 552	
Kokku kohustised ja omakapital	493 007	421 605	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 196 746	914 789	
Muud äritulud	389	4 526	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-9 600	-11 412	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-509 201	-402 841	
Mitmesugused tegevuskulud	-134 817	-139 741	7
Tööjõukulud	-472 950	-370 683	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-39 268	-25 353	3
Ärikasum (kahjum)	31 299	-30 715	
Intressikulud	-2 609	-3 702	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-174	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	28 690	-34 591	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 690	-34 591	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Põltsamaa Uksetehas 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Alates 2016.a. koostab ettevõtte e lühendatud raamatupidamise aastaaruannet. Lühendatud raamatupidamisaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

OÜ Põltsamaa Uksetehas kasutab kasumiaruande skeemi nr 1. Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse bilansis nõudeid ostjate vastu, maksude ettemakseid, antud laene ja muid lühiajalisi nõudeid.

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil st. nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arveid, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida OÜ Põltsamaa Uksetehas kasutab toodete tootmisel või halduseesmärkidel enam kui ühe aasta jooksul, maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kuludest. Edasisel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Masinad ja seadmed on üldjuhul määratud 5-aastase kasutuseaga ehk 20%line amortisatsiooninorm.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis varana ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, maksuvõlgasid, viitvõlgasid ning muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Kohustused, mille maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajalise kohustusena, ülejäänud kohustused pikaajalisena.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist, kui see rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud kauba omandiõigus on üle läinud ostjale ja tekkinud nõudeõigus summale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikke. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	49 006	49 006
Ostjatelt laekumata arved	49 006	49 006
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 006	49 006
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	72 725	72 725
Ostjatelt laekumata arved	72 725	72 725
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 725	72 725

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Arvutid ja arvutisüsteemid			Muud masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid		Ettemaksed			
31.12.2019									
Soetusmaksumus	4 224	77 328	3 111	264 772	267 883	68 412	15 350	83 762	433 197
Akumuleeritud kulum	0	-22 158	-2 309	-173 280	-175 589	0			-197 747
Jääkmaksumus	4 224	55 170	802	91 492	92 294	68 412	15 350	83 762	235 450
Ostud ja parendused			2 539	60 590	63 129	2 811		2 811	65 940
Amortisatsioonikulu	0	-3 112	-996	-21 245	-22 241	0			-25 353
Müügid (jääkmaksumuses)							-15 350	-15 350	-15 350
Muud muutused				-38 520	-38 520				-38 520
31.12.2020									
Soetusmaksumus	4 224	77 328	5 650	282 562	288 212	71 223	0	71 223	440 987
Akumuleeritud kulum	0	-25 270	-3 305	-190 245	-193 550	0	0	0	-218 820
Jääkmaksumus	4 224	52 058	2 345	92 317	94 662	71 223	0	71 223	222 167
Ostud ja parendused		71 223		43 127	43 127				114 350
Amortisatsioonikulu		-6 673	-1 167	-31 428	-32 595				-39 268
Ümberliigitamised						-71 223		-71 223	-71 223
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest						-71 223		-71 223	-71 223
31.12.2021									
Soetusmaksumus	4 224	148 551	5 650	325 689	331 339	0		0	484 114
Akumuleeritud kulum	0	-31 943	-4 472	-221 673	-226 145	0		0	-258 088
Jääkmaksumus	4 224	116 608	1 178	104 016	105 194	0		0	226 026

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline pangalaen	41 781	18 716	23 065		5%	21.02.2024
Pikaaajlised laenud	59 347		59 347			
Pikaajalised laenud kokku	101 128	18 716	82 412			
Laenukohustised kokku	101 128	18 716	82 412			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline pangalaen	59 576	17 794	41 782		5%	21.02.2024
Pikaaajlised laenud	59 347		59 347			
Pikaajalised laenud kokku	118 923	17 794	101 129			
Laenukohustised kokku	118 923	17 794	101 129			

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	10 649	14 804
Üksikisiku tulumaks	6 082	5 558
Sotsiaalmaks	11 693	10 164
Kohustuslik kogumispension	447	590
Töötuskindlustusmaksed	908	791
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	29 779	31 907

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	79 547	79 547	
Võlad töövõtjatele	26 058	26 058	
Maksuvõlad	29 779	29 779	5
Muud võlad	21 253	21 253	
Muud viitvõlad	21 253	21 253	
Kokku võlad ja ettemaksed	156 637	156 637	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 388	22 388	
Võlad töövõtjatele	21 172	21 172	
Maksuvõlad	31 907	31 907	5
Muud võlad	20 663	20 663	
Muud viitvõlad	20 663	20 663	
Kokku võlad ja ettemaksed	96 130	96 130	

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	22 676	11 633
Elektrienergia	22 676	11 633
Mitmesugused bürookulud	1 528	1 342
Riiklikud ja kohalikud maksud	89	89
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	23
Valveteenus	1 000	1 058
Töövahendid	7 310	12 452
Pangateenused	295	305
Autokulud	2 137	1 815
Telefon, post ja perioodika	901	883
Muud teenused	98 105	107 670
Hoone hooldus,remont	776	2 471
Kokku mitmesugused tegevuskulud	134 817	139 741

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	358 864	280 779
Sotsiaalmaksud	114 086	89 904
Kokku tööjõukulud	472 950	370 683
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	18

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 347	59 347
Kokku laenukohustised	59 347	59 347

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2022

Osaühing Põltsamaa Uksetehas (registrikood: 10942559) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES REHEMA	Juhatuse liige	08.06.2022
TÕNU REHEMA	Juhatuse liige	21.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	203 740
Aruandeaasta kasum (kahjum)	28 690
Kokku	232 430
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	232 430
Kokku	232 430

Mitte jaotada kasumit.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a väravad)	16231	1196746	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Rehema	37011272712		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7390185
Mobiiltelefon	+372 5172806
E-posti aadress	info@poltsamaauksetehas.ee