

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Osaühing Põltsamaa Uksetehas

registrikood: 10942559

tänavatalu nimi, Riia 136A

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51014

telefon: +372 7390185, +372 5172806

e-posti aadress: info@aaresuksed.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 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Põltsamaa Uksetehase müügitulu suurenes 29% võrreldes eelneva majandusaastaga. 2016. aasta tulemiks kujunes kasum summas 17 849 eurot.

Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes üksteist töötajat, kelle palgakuludeks kulus aruandeaastal 154 878 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud summas 51 802 eurot. Ettevõtte juhatus on üheliikmeline, juhatusetasusid ei makstud.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 597	6 180	
Nõuded ja ettemaksed	93 450	80 051	2
Varud	49 953	34 335	
Kokku käibevarad	160 000	120 566	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	124 076	151 643	3
Kokku põhivarad	124 076	151 643	
Kokku varad	284 076	272 209	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 484	16 854	4
Võlad ja ettemaksed	60 400	53 376	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	77 884	70 230	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	66 525	80 161	4
Kokku pikaajalised kohustised	66 525	80 161	
Kokku kohustised	144 409	150 391	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 006	161 136	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 849	-42 130	
Kokku omakapital	139 667	121 818	
Kokku kohustised ja omakapital	284 076	272 209	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	484 406	374 385	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	5 246	-6 398	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-189 435	-153 488	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 541	-61 472	8
Tööjõukulud	-206 680	-161 434	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-27 567	-31 769	
Muud ärikulud	-250	0	
Ärikasum (kahjum)	19 179	-40 176	
Intressikulud	-1 330	-1 954	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	17 849	-42 130	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 849	-42 130	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Põltsamaa Uksetehas 2016. 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.

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 ettemakset

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

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil st. nende nüüdiseväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui ostjalt laekumata arve laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjalt 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 Aares Uksed 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. Edasistel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumuliseeritud 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 kasutusea 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 ärilistele 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)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91 715	91 715
Ostjatelt laekumata arved	91 715	91 715
Muud nõuded	1 735	1 735
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 450	93 450
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	80 051	80 051
Ostjatelt laekumata arved	80 051	80 051
Kokku nõuded ja ettemaksed	80 051	80 051

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2014						
Soetusmaksumus	4 224	77 328	1 666	164 430	166 096	247 648
Akumuleeritud kulum	0	-6 598	-1 666	-55 972	-57 638	-64 236
Jääkmaksumus	4 224	70 730	0	108 458	108 458	183 412
Amortisatsioonikulu		-3 112	0	-28 657	-28 657	-31 769
31.12.2015						
Soetusmaksumus	4 224	77 328	1 666	164 430	166 096	247 648
Akumuleeritud kulum	0	-9 710	-1 666	-84 629	-86 295	-96 005
Jääkmaksumus	4 224	67 618	0	79 801	79 801	151 643
Amortisatsioonikulu		-3 112	0	-24 455	-24 455	-27 567
31.12.2016						
Soetusmaksumus	4 224	77 328	1 666	164 430	166 096	247 648
Akumuleeritud kulum	0	-12 822	-1 666	-109 084	-110 750	-123 572
Jääkmaksumus	4 224	64 506	0	55 346	55 346	124 076

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikajalised laenud	46 904		46 904	
Pikaajalised laenud kokku	46 904		46 904	
Kapitalirendikohustised kokku	37 105	17 484	19 621	
Laenukohustised kokku	84 009	17 484	66 525	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	43 258		43 258	
Pikaajalised laenud kokku	43 258		43 258	
Kapitalirendikohustised kokku	53 757	16 854	36 903	
Laenukohustised kokku	97 015	16 854	80 161	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 318	5 045
Üksikisiku tulumaks	4 248	3 094
Sotsiaalmaks	7 821	5 686
Kohustuslik kogumispension	581	433
Töötuskindlustusmaksed	569	414
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	18 537	14 672

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	27 511	27 511	
Võlad töövõtjatele	8 540	8 540	
Maksuvõlad	18 537	18 537	5
Muud võlad	5 812	5 812	
Muud viitvõlad	5 812	5 812	
Kokku võlad ja ettemaksed	60 400	60 400	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 470	16 470	
Võlad töövõtjatele	7 085	7 085	
Maksuvõlad	14 672	14 672	5
Muud võlad	13 240	13 240	
Muud viitvõlad	13 240	13 240	
Saadud ettemaksed	1 909	1 909	
Muud saadud ettemaksed	1 909	1 909	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 376	53 376	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Palgavõlgnevus	8 540	7 085
Kokku võlad töövõtjatele	8 540	7 085

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	7 896	5 550
Elektrienergia	6 636	5 550
Kütus	1 260	0
Mitmesugused bürookulud	524	1 145
Lähetuskulud	0	852
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	2 866
Vesi	247	184
Valveteenus	968	552
Töövahendid	52	226
Pangateenused	211	170
Autokulud	1 764	1 849
Telefon, post ja perioodika	808	1 550
Muud teenused	32 136	41 639
Reklaam	0	121
Hoone hooldus,remont	1 935	4 768
Kokku mitmesugused tegevuskulud	46 541	61 472

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	154 878	120 952
Sotsiaalmaksud	51 802	40 482
Kokku tööjõukulud	206 680	161 434
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	11	9

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 904	43 258

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2017

Osaühing Põltsamaa Uksetehas (registrikood: 10942559) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES REHEMA	Juhatuse liige	30.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	119 006
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 849
Kokku	136 855
Jaotamine	
Kokku	136 855

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a väravad)	16231	484406	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@aaresuksed.ee