

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Delux Production OÜ

registrikood: 14033842

tänavatänu nimi, Raua tn 5

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71020

telefon: +372 4354270

e-posti aadress: delux@delux.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 10 Muud võlad	16
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	17
Lisa 12 Osakapital	17
Lisa 13 Müügitulu	18
Lisa 14 Muud äritulud	18
Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	19
Lisa 16 Turustuskulud	19
Lisa 17 Üldhalduskulud	20
Lisa 18 Tööjõukulud	20
Lisa 19 Muud ärikulud	20
Lisa 20 Seotud osapooled	21
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

OÜ Delux Production tegevusalaks on voodite, vedrumadratsite ja tekstiilitoodete tootmine ning müük.

Toodete müük suurematele kaubanduskettidele üle Euroopa toimub nendega tihedas koostöös, mis tähendab iganädalasi ja vajadusel kasvõi igapäevaseid tarneid otse klientide ladudesse.

Ettevõtte avas ühe tehasepoe omatoodangu müügiks lisaks Viljandis olevale ka Narvas ja Valgas.

Ettevõtte müügitulu oli 2020 aastal 17 milj. EUR.

Personal

Igal töötajal on õigus töötada ohutus keskkonnas. Selle aluseks on tootlik ja tõrgeteta töö, eesmärkide kindel vastutuse selgus ja tööülesannete täitmiseks vajalikud oskused.

Tööõnnetuste ennetamiseks pöörame pidevalt tähelepanu riskide tuvastamisele ja kõrvaldamisele. Meie edu ja kasumlikkus tuginevad pädevatele ja motiveeritud töötajatele. Töötamiseks ja arenguks parima võimaliku keskkonna loomiseks edendame heaolu töökohal, pöörates tähelepanu töötervishoiule, -heaolule ja -ohutusele ning võrdsele kohtlemisele. Arendades juhtimiskultuuri, toetame oma töötajate tulemuslikkust ja arengut. Keskendume positiivsele, uuenduslikule ja paindlikule ettevõtluskultuurile. Innovatsioon hoiab meid ajaga kaasas. Võtmerolli mängivad tõhus meeskonnatöö ja iseseisev otsuste tegemine. Samuti toetame töötajate sporditegemist, huvitame osaliselt massaaži ja peame meele tööjuubelite puhul.

Ettevõtte andis 2020.a tööd keskmiselt 197 töötajale.

Investeeringud

Investeeringud olid suunatud äriühingu põhitootmis tsehhidesse tootmise efektiivsuse tõstmiseks ja töökeskkonna parendamiseks.

Arengu- ja uurimisväljaminekuid 2020.aastal äriühingus ei olnud ning neid pole ka 2021.aastaks planeeritud.

Samas kavandab Delux Production OÜ 2021.a. jätkuvalt kvaliteedi/töövõime tõstmisele ja keskkonna hoiule suunatud investeeringuid põhivarasse, kindlustamaks ettevõtte jätkusuutlikkust ja tugevdamaks konkurentsivõimet turul.

Covid-19

Globaalne koroonaviiruse COVID-19 pandeemia, mille tõttu kehtis Eestis 12.märtsist 14.maini eriolukord, avaldas mõju kõigile majandussektoritele. Koroonaviiruse tõttu koondati ettevõttes töötajaid kui ka kasutati Eesti Töötukassa poolt pakutud kompensatsiooni töötasude maksmisel. Tootmine jätkus ka eriolukorra ajal, jälgides kõiki ohutuse reegleid, et tagada ettevõtte tarneid klientidele.

Käibenumbritele avaldunud negatiivne mõju oli -25%.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Oleme alustanud tööd uute klientidega ning laienenud uutele turgudele nagu Šveits ja ka taastanud käivet Saksamaal. Delux Productioni eesmärgiks 2021.aastal on suurendada turuosa nii Euroopas, kui ka väljaspool.

Juhtkond kinnitab, et ettevõttel on piisavalt ressursse, et jätkata tegevust lähima 12 kuu jooksul alates aruande kinnitamise hetkest, seega tegevusjätkuvuse printsiip 2020. aasta aruande koostamisel on täielikult kohaldatav.

SUHTARVUD

	2020	2019	Valem
Koguvarde tootlus (ROA) %	2,22	-7,89	puhaskasum / koguvara*100
Omakapitali tootlus (ROE) %	2,79	-10,19	puhaskasum / omakapital *100
Müügikäibe ärirentaablus (NOI) %	1,16	-3,98	ärikasum/müügitulu*100
Müügikäibe puhasrentaablus %	1,26	-3,34	puhaskasum/müügitulu*100
Maksevõime kordaja	2,48	2,13	(välismora-varud)/ühikajalised kohustused
Varude käibekordaja	3,74	4,88	müügitulu/varude keskmine maksumus
Võlakordaja	0,20	0,22	kohustised/koguvara

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	230 173	154 209	2
Nõuded ja ettemaksed	4 673 496	4 496 988	3
Varud	4 461 768	4 649 272	4
Kokku käibevarad	9 365 437	9 300 469	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	217 969	269 289	6
Immateriaalsed põhivarad	73 076	76 589	7
Kokku põhivarad	291 045	345 878	
Kokku varad	9 656 482	9 646 347	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 975 150	2 179 179	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 975 150	2 179 179	
Kokku kohustised	1 975 150	2 179 179	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Ülekurss	6 848 785	6 848 785	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	615 884	1 377 011	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 163	-761 128	
Kokku omakapital	7 681 332	7 467 168	
Kokku kohustised ja omakapital	9 656 482	9 646 347	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	17 039 038	22 724 853	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-13 401 125	-18 318 010	15
Brutokasum (-kahjum)	3 637 913	4 406 843	
Turustuskulud	-2 842 070	-4 457 449	16
Üldhalduskulud	-589 019	-739 304	17
Muud äritulud	26 579	60 636	14
Muud ärikulud	-35 128	-35 776	19
Ärikasum (kahjum)	198 275	-765 050	
Muud finantstulud ja -kulud	15 888	3 922	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	214 163	-761 128	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 163	-761 128	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	198 275	-765 050	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	62 442	56 485	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-104	0	
Muud korrigeerimised	2	0	
Kokku korrigeerimised	62 340	56 485	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-159 883	-312 557	
Varude muutus	187 504	817 843	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-204 030	312 428	
Kokku rahavood äritegevusest	84 206	109 149	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-9 006	-77 352	
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	1 500	0	
Antud laenud	0	-165 000	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 506	-242 352	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-102	-6 248	
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-634	-2 786	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-736	-9 034	
Kokku rahavood	75 964	-142 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	154 209	296 446	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	75 964	-142 237	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	230 173	154 209	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 500	6 848 785	1 377 011	8 228 296
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-761 128	-761 128
31.12.2019	2 500	6 848 785	615 883	7 467 168
Aruandeaasta kasum (kahjum)			214 164	214 164
31.12.2020	2 500	6 848 785	830 047	7 681 332

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Delux Productioni 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi

Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas (v.a. arvelduskrediit). Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest

kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Kõik aruandeperioodi välisvaluutapõhised tehingud on aruannetes kajastatud arvestusvaluutades sõltuvalt kontserni ettevõttest vastavalt tehingu sooritamise päeval kehtinud Euroopa Keskpanga kurssidele. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused on ümber hinnatud vastavalt bilansipäeval kehtinud keskpanga ametlikule kursile.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid, k.a. monetaarsete varade ja kohustuste tasumisel ja ümberhindlusele tekkinud valuutakursi erinevused, kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna. Realiseerunud ja realiseerumata kasumid ja kahjumid, mis tekivad välisvaluutapõiste põitegevuse nõete ja kohustuste tasumisel ja ümberhindlusele, kajastatakse netomeetodil äitlulude või - kuludena. Realiseerumata kasumid ja kahjumid, mis tulenevad rahast, raha ekvivalentide ja laenu ümberhindamisest, kajastatakse netomeetodil finantskuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse Kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Varud

Tooraine võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Valmistoodangu varudele lisanduvad tootmiskulud, mis sisaldavad nii tootmiseks vajalikke otsekulutusi kui ka osa tootmiseks vajalikest üldkuludest. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoodete hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Realiseeritud toodete kulu.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse hindamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuludesse. Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Maad ei amortiseerita. Amortisatsiooninormid on arvestatud lähtudes põhivara tegelikust kasutuseast. Seetõttu võib mõne põhivaraobjekti spetsiifika tõttu selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test. Vara kaetav väärtus on võrdne kõrgemaga kahest näitajast: kas vara neto müügihinnast või kasutusväärtusest. Kui selgub, et vara kaetav väärtus on madalam tema bilansilisest väärtusest, hinnatakse põhivara objekt alla tema kaetavale väärtusele. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna. Kui varem alla hinnatud varade kaetava väärtuse testi tulemusena selgub, et kaetav väärtus on tõusnud üle bilansilise jääkmaksumuse, siis tühistatakse varasem allahindlus ning suurendatakse vara bilansilist maksumust. Ülempiiriks on vara bilansiline jääkmaksumus, mis oleks kujunenud arvestades vahepealsetel aastatel normaalset amortisatsiooni.

Immateriaalne põhivara on füüsilise substantsita, teistest varadest eristatav mittemonetaarne vara, mida ettevõtte kavatseb kasutada pikema perioodi jooksul kui üks aasta.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Rendid

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

Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis põhivara ja kohustusena renditud vara lepingulises väärtuses. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikul) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingimustel renditud põhivarad amortiseeritakse vara eeldatava kasuliku tööea jooksul.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulud kajastatakse tulu tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Kontserniga seotud isikuteks on osahingu juhatus ja füüsilisest isikust omanik ning temale kuuluvad ettevõtted.

Lisa 2 Raha
(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Pank	226 436	154 080
Kassa	3 737	129
Kokku raha	230 173	154 209

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 478 551	1 478 551
Ostjatelt laekumata arved	1 604 579	1 604 579
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-126 028	-126 028
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 281 185	2 281 185
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	113 583	113 583
Muud nõuded	700 085	700 085
Laenunõuded	665 000	665 000
Intressinõuded	31 763	31 763
Viitlaekumised	3 322	3 322
Ettemaksed	100 092	100 092
Tulevaste perioodide kulud	100 092	100 092
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 673 496	4 673 496
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 761 376	1 761 376
Ostjatelt laekumata arved	1 887 404	1 887 404
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-126 028	-126 028
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 586 144	1 586 144
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	256 284	256 284
Muud nõuded	685 092	685 092
Laenunõuded	665 000	665 000
Intressinõuded	15 138	15 138
Viitlaekumised	4 954	4 954
Ettemaksed	208 092	208 092
Tulevaste perioodide kulud	208 092	208 092
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 496 988	4 496 988

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	3 290 964	3 481 767
Lõpetamata toodang	158 453	134 823
Valmistoodang	941 770	936 308
Müügiks ostetud kaubad	63 363	83 372
Ettemaksed varude eest	7 218	13 002
Kokku varud	4 461 768	4 649 272

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	62 581		113 006	
Üksikisiku tulumaks		58 364		57 855
Erisoodustuse tulumaks		764		889
Sotsiaalmaks		136 572		144 483
Kohustuslik kogumispension		7 169		7 743
Töötuskindlustusmaksed		9 545		10 677
Ettemaksukonto jääk	51 002		143 278	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	113 583	212 414	256 284	221 647

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku	
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2018									
Soetusmaksumus	0	1 362	31 870	9 058	237 233	278 161	31 529	0	311 052
Akumuleeritud kulum		-137	-4 781	-735	-22 987	-28 503	-5 336		-33 976
Jääkmaksumus	0	1 225	27 089	8 323	214 246	249 658	26 193	0	277 076
Ostud ja parendused					21 881	21 881	21 131		43 012
Muud ostud ja parendused					21 881	21 881	21 131		43 012
Amortisatsioonikulu		-138	-4 781	-735	-34 824	-40 340	-10 321		-50 799
31.12.2019									
Soetusmaksumus	0	1 362	31 870	9 058	259 114	300 042	52 660	0	354 064
Akumuleeritud kulum	0	-275	-9 562	-1 470	-57 811	-68 843	-15 657		-84 775
Jääkmaksumus	0	1 087	22 308	7 588	201 303	231 199	37 003	0	269 289
Ostud ja parendused							3 660		3 660
Muud ostud ja parendused							3 660		3 660
Amortisatsioonikulu	0	-137	-4 781	-735	-35 702	-41 218	-12 229		-53 584
Müügid (jääkmaksumuses)					-1 396	-1 396			-1 396
31.12.2020									
Soetusmaksumus	0	1 362	31 870	9 058	257 718	298 646	56 320	0	356 328
Akumuleeritud kulum	0	-412	-14 343	-2 205	-93 513	-110 061	-27 886	0	-138 359
Jääkmaksumus	0	950	17 527	6 853	164 205	188 585	28 434	0	217 969

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	1 500	
Muud masinad ja seadmed	1 500	
Kokku	1 500	

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	51 258		51 258
Akumuleeritud kulum	-3 323		-3 323
Jääkmaksumus	47 935		47 935
Ostud ja parendused	20 581	13 760	34 341
Amortisatsioonikulu	-5 687		-5 687
31.12.2019			
Soetusmaksumus	71 839	13 760	85 599
Akumuleeritud kulum	-9 010		-9 010
Jääkmaksumus	62 829	13 760	76 589
Ostud ja parendused		5 345	5 345
Amortisatsioonikulu	-8 858		-8 858
31.12.2020			
Soetusmaksumus	71 839	19 105	90 944
Akumuleeritud kulum	-17 868		-17 868
Jääkmaksumus	53 971	19 105	73 076

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 451 049	1 451 049
Võlad töövõtjatele	229 939	229 939
Maksuvõlad	212 414	212 414
Muud võlad	81 748	81 748
Muud viitvõlad	81 748	81 748
Kokku võlad ja ettemaksed	1 975 150	1 975 150
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 700 425	1 700 425
Võlad töövõtjatele	256 517	256 517
Maksuvõlad	221 647	221 647
Muud võlad	590	590
Muud viitvõlad	590	590
Kokku võlad ja ettemaksed	2 179 179	2 179 179

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	149 392	178 327
Puhkusetasude kohustis	80 547	78 190
Kokku võlad töövõtjatele	229 939	256 517

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	81 748	81 748
Kokku muud võlad	81 748	81 748
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	590	590
Kokku muud võlad	590	590

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	664 038	492 706
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	166 009	123 177
Kokku tingimuslikud kohustised	830 047	615 883

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Leedu	6 642	1 230 710
Hispaania	14 808	57 935
Luksemburg	3 463	5 963
Itaalia	56 049	107 592
Saksamaa	5 958 568	9 514 673
Prantsusmaa	0	0
Läti	153 989	104 931
Holland	172 710	219 627
Horvaatia	0	0
Austria	39 359	39 427
Soome	3 696 234	3 860 436
Rootsi	2 955 226	3 964 782
Belgia	98 397	117 961
Eesti	2 381 087	1 698 746
Taani	179 829	55 972
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	15 716 361	20 978 755
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	48 301	35 978
Norra	679 947	942 119
Šveits	459 479	625 304
Maroko	134 950	142 697
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 322 677	1 746 098
Kokku müügitulu	17 039 038	22 724 853
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Omatoodangu müük	16 619 598	21 964 103
Teenuste müük	100 178	220 718
Materjali ja ostukauba müük	319 262	540 032
Kokku müügitulu	17 039 038	22 724 853

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalse põhivarade müügist	290	0
Kasum valuutakursi muutustest	5 945	672
Muud	20 344	59 964
Kokku muud äritulud	26 579	60 636

Lisa 15 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	63 504	35 943
Müügi eesmärgil ostetud teenused	14 338	27 251
Kulu varade väärtuse langusest	0	142 123
Vahendustasud	1 784 028	1 291 635
Müüdnud toodangu maksumus	11 539 255	16 821 058
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	13 401 125	18 318 010

Lisa 16 Turustuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	1 297	8 514
Energia	3 013	2 317
Kütus	3 013	2 317
Transpordikulud	1 825 572	2 290 564
Mitmesugused bürookulud	7 297	33 472
Lähetuskulud	20 844	54 669
Tööjõukulud	536 484	759 982
Amortisatsioonikulu	0	1 101
Põhivara rendikulu	68 168	84 306
Varakindlustus	5 051	0
Reklaamikulud	125 276	72 151
Messikulud	47 877	278 452
Muud	201 191	871 921
Kokku turustuskulud	2 842 070	4 457 449

Lisa 17 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	17 549	19 977
Elektrienergia	7 084	7 966
Kütus	10 465	12 011
Transpordikulud	2 110	3 057
Mitmesugused bürookulud	87 344	87 579
Lähetuskulud	9 732	25 085
Koolituskulud	1 653	21 753
Tööjõukulud	90 898	128 214
Amortisatsioonikulu	8 858	10 785
Muud	164 638	234 680
Juhtimisteenus	120 000	120 000
Põhivara rendikulu	85 771	88 174
Varakindlustus	466	0
Kokku üldhalduskulud	589 019	739 304

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	2 243 180	3 139 933
Sotsiaalmaksud	708 226	994 680
Kokku tööjõukulud	2 951 406	4 134 613
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	197	239
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	197	239

Lisa 19 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum valuutakursi muutustest	16 951	8 175
Trahvid, viivised ja hüvitised	442	59
Kaubamärgi kulud	6 701	16 958
Pakendiaktsiis	3 311	5 707
Mahakantud materjal inventuuriga	0	0
Muud	7 723	4 877
Kokku muud ärikulud	35 128	35 776

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Delux Holding OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Delux Holding OÜ
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja		586 240		138 533
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 312 948	8 045	2 266 277	38 225

Laenud

2019	Antud laenud	Intressimäär
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Gomab OÜ	165 000	2,5

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	1 094 500	865	1 270 104	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	294 863	3 964 667	1 025 455	3 092 818

Põhivarade ostud ja müügid

	2020	2019
	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	2 113

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2021

Delux Production OÜ (registrikood: 14033842) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GÖRAN VALDEMAR SJÖHOLM	Juhatuse liige	30.06.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Delux Production OÜ osanikele

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud Delux Production OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates, välja arvatud meie aruande osas „Märkusega arvamuse alus” kirjeldatud asjaolu võimalikud mõjud, kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Delux Production OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Ettevõtte bilansis kajastusid 31.12.2020 seisuga laekumata nõuded ja laenuõuded kokku summas EUR 1 411 074 konsolideerimisgruppi kuuluva ettevõtte vastu, mille 2020.a aastaaruande kohta koostatud vandeaudiitori aruanne sisaldas ebakindlust tegevuse jätkuvuse osas. Mainitud asjaolu võib avaldada mõju kõnealuste nõuete väärtusele.

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Nagu kirjeldatud eespool osas „Märkusega arvamuse alus”, võis seisuga 31.12.2020 koostatud bilansis sisalduda ebakindlus nõuete osas summas EUR 1 411 074. Seetõttu ei ole me suutelised tegema järeldust, kas muu informatsioon on selle asjaoluga seoses oluliselt väärkajastatud või mitte.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulisi ebakindlusi sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

30.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Delux Production OÜ (registrikood: 14033842) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	30.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	615 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	214 163
Kokku	830 047

Kasumit mitte jaotada.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	8014592	47.04%	Jah
Madratsitootmine	31031	6196090	36.36%	Ei
Kodutekstiili tootmine, sh voodipesu, köögirätikud, kardinad, akna sisekatted jm eesriided	13921	1884611	11.06%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	788950	4.63%	Ei
Mööbli, kodutarvete ja rauakaupade vahendamine	46151	154795	0.91%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Osaühing Delux	10341245	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4354270
E-posti aadress	delux@delux.ee