

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp

registrikood: 10151651

**tänavatalu nimi, Puidugrupi
maja ja korteri number:**

küla: Tähtvere küla

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 61410

telefon: +372 7301860

faks: +372 7301861

e-posti aadress: info@tiksoja.ee

veebilehe aadress: www.tiksoja.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	12
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	13
Lisa 10 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Aktsiakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Muud äritulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	17
Lisa 18 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	17
Lisa 19 Tulumaks	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Lisa 21 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22
Aruande allkirjad	23
Vandeaudiitori aruanne	24

Tegevusaruanne

AS Tiksoja Puidugrupp on moodustatud 1997. aastal. Aktsiaseltsi tegevusalaks on täispuidust magamistoamööbli tootmine.

Ettevõtte realiseerib oma toodangu põhiliselt Euroopa Liidus, kuhu läheb 82% müügist ja müügivaluutaks on euro. Kogu vajaminev toore ja valdav osa seadmetest hangitakse samuti Euroopa Liidu riikidest ning samuti eurode eest. Teatud riskid on seotud müügiga Suurbritannia klientidele ja seda eeskätt naela kursi võimalikust odavnemisest tingitud ostujõu vähenemise ja võimalike tollipiiride kehtestamise tõttu pärast riigi lahkumist Euroopa Liidust. 2021.aastal moodustas müük Suurbritanniasse 13% müügist.

Maandamaks klientide maksejõuetusest tulevaid riske, on ettevõtte sõlminud krediidikindlustuse lepingu kindlustusfirmaga Atradius Credit Insurance, kes kokkulepitud tingimustel ja mahus hüvitab klientide võimaliku võlgnevuse.

Ettevõtte ei kasuta oma tegevuses võõrkapitali, osa vabu vahendeid on investeeritud väärtpaberitesse ja kinnisvarasse. Riskid, mis tulenevad muutustest finantsturgudel, on väikesed ja ei saa takistuseks põhitegevuse jätkumisel.

Tootmisega tegeleb firma oma Tartumaal Tähtvere külas asuvas kompleksis, välisriigis asuvad filiaalid puuduvad. Tootmise korraldamisel arvestatakse keskkonnamõjudega, kasutatakse säästvamaid tehnoloogilisi lahendusi ja taaskasutatakse jäätmeid.

2018.aastal soetati 100% osalus tütarettevõttes Punaküla-Punaoja Põllud ja Metsad OÜ. Antud majandusaasta aruanne on seetõttu koostatud konsolideeritud kujul.

2021.aastal tehti investeeringuid tootmistevõime tõhustamiseks, üha laialdasemalt kasutatakse tööstusroboteid. 2022.aastal jätkatakse tegevust samas tootmissektoris ning investeeritakse jätkuvalt tootmise robotiseerimisse.

AS Tiksoja Puidugrupp 2021. aasta konsolideeritud müügitulu oli 17 364 391 EUR (2020.a. 15 379 660 EUR) ja konsolideeritud puhaskasum 2 104 068 EUR (2020.a. 2 140 019 EUR).

Ettevõtte 2021. aasta tulemustele ei ole COVID-19 viirus suurt mõju avaldanud. Bilansijärgsel perioodil on toimunud märgatav hinnatõus tooraineturgudel, mis mõjutab ka firma majandustulemusi ja sunnib tõstma valmistoodangu müügihinda.

Peamised suhtarvud 2021.a.majandusaasta kohta koos võrdlusandmetega on järgmised:

	2021	2020
Käibe kasv %	12,9	-2,9
Brutokasumi määr %	20,7	23,4
Kasumi kasv %	-1,7	11,0
Puhasrentaablus %	12,2	13,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,5	8,4
ROA %	10,1	11,4
ROE %	10,8	12,1

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2021 – müügitulu 2020)/ müügitulu 2020 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2021 – puhaskasum 2020)/ puhaskasum 2020 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 358 922	6 531 344	2
Nõuded ja ettemaksed	1 860 877	2 137 455	3
Varud	4 909 032	1 261 749	4
Kokku käibevarad	10 128 831	9 930 548	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 762	1 762	6,7
Finantsinvesteeringud	1 981 237	1 272 707	8
Nõuded ja ettemaksed	2 948 779	2 136 774	3
Kinnisvarainvesteeringud	284 971	164 971	9
Materiaalsed põhivarad	5 558 096	5 313 622	10
Kokku põhivarad	10 774 845	8 889 836	
Kokku varad	20 903 676	18 820 384	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 406 145	1 176 920	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 406 145	1 176 920	
Kokku kohustised	1 406 145	1 176 920	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	60 120	60 120	12
Kohustuslik reservkapital	6 404	6 404	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 326 939	15 436 921	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 104 068	2 140 019	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	19 497 531	17 643 464	
Kokku omakapital	19 497 531	17 643 464	
Kokku kohustised ja omakapital	20 903 676	18 820 384	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	17 364 391	15 379 660	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-13 767 449	-11 774 702	
Brutokasum (-kahjum)	3 596 942	3 604 958	
Turustuskulud	-433 576	-418 265	
Üldhalduskulud	-1 384 470	-1 200 845	
Muud äritulud	42 000	29 719	14
Muud ärikulud	-8 000	0	16
Ärikasum (kahjum)	1 812 896	2 015 567	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	86 899	85 233	17
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	157 341	19 620	18
Intressitulud	46 932	41 334	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 104 068	2 161 754	
Tulumaks	0	-21 735	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 104 068	2 140 019	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	2 104 068	2 140 019	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	1 812 896	2 015 567	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	438 627	419 691	
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-42 000	-29 000	14
Kokku korrigeerimised	396 627	390 691	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	284 821	418 876	
Varude muutus	-3 647 282	6 162	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	44 225	13 720	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-21 735	19
Kokku rahavood äritegevusest	-1 108 713	2 823 281	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-683 099	-440 043	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	42 000	29 000	14
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-120 000	0	9
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-629 693	-799 973	18
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	398 500	18
Antud laenud	-818 005	-61 000	3,8
Antud laenude tagasimaksed	42 005	21 277	3,8
Laekunud intressid	81 184	103 974	3,8
Laekunud dividendid	86 899	85 233	17
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 998 709	-663 032	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-65 000	-129 533	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-65 000	-129 533	
Kokku rahavood	-3 172 422	2 030 716	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 531 344	4 500 628	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 172 422	2 030 716	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 358 922	6 531 344	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	60 120	6 404	15 686 921	15 753 445
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	60 120	6 404	15 686 921	15 753 445
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 140 019	2 140 019
Väljakuulutatud dividendid			-250 000	-250 000
31.12.2020	60 120	6 404	17 576 940	17 643 464
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	60 120	6 404	17 576 940	17 643 464
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 104 068	2 104 068
Väljakuulutatud dividendid			-250 000	-250 000
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2021	60 120	6 404	19 431 007	19 497 531

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tiksoja Puidugrupp 2021. aasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

2018. aasta ostis AS Tiksoja Puidugrupp 100%-lise osaluse ettevõttes Punaküla-Punaoja Põllud ja Metsad OÜ. Antud aruandes on kajastatud konsolideeritud nende kahe ettevõtte majandustegevus.

Aruanne on koostatud eurodes ja kasutatud on kasumiaruandeskeemi nr.2.

Konsolideeritud aruande koostamine

Aruanne kajastab kahe ettevõtte majandustegevust nagu oleks tegemist ühe ettevõttega. Varad ja kohustused on liidetud, välja on jäetud omavahelised tehingud. Omakapitalis kajastatakse aktsiakapitali hulgas emaettevõtte aktsiakapitali

Finantsvarad

Finantsvaradena kajastatakse vara, mis on:

- raha,
- õigus saada teiselt osapoolelt raha,
- investering teise ettevõtte omakapitali.

Finantsvarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis on antud vara eest makstav tasu. Algne soetusmaksumus sisaldab ka otseseid tehingukulusid.

Raha

Rahana näidatakse sularaha kassas, arvelduskontode jäägid, nõudmiseni hoiused pankades.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringutena kajastatakse rahapaigutused aktsiatesse, fondiosakutesse ja tähtajalistesse hoiustesse.

Lühiajalised finantsinvesteeringud, mis realiseeritakse järgmise majandusaasta jooksul, liigitatakse käibevara alla, ülejäänud näidatakse põhivara all.

Finantsinvesteeringud hinnatakse bilansipäeval ümber õiglasesse väärtusesse ja ümberhindluse vahed kantakse finantstuludesse või -kuludesse.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja osa kajastatakse konsolideeritud aruannetes soetusmaksumuse meetodil.

Tütar-ettevõtjat kajastatakse rida-realt konsolideerituna nagu oleks tegemist ühe ettevõttega.

Nõuded ja ettemaksed

Siin kajastatakse nõudeid ostjate vastu, maksude ettemakseid ja tagasinõudeid, antud laene, viitvõlgasid.

Ostjatelt laekumata summad hinnatakse ostjate lõikes ja nõuded, mille laekumine on lootusetu, kantakse kuludesse. Kasumiaruandes liidetakse need summad müüdü toodangu kulu hulka.

Laenuvõtte osa, mis laekub järgmisel majandusaastal, näidatakse käibevarade all, ülejäänud osa kajastatakse põhivara hulgas.

Siin kajastatakse ka laekumata intressinõudeid, nõudeid Sotsiaalmindlustusameti ja töötajate vastu jne.

Varud

Varud kajastatakse soetusmaksumuses. Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb otsestest tootmiskuludest ja tootmise üldkuludest. Lõpetamata toodangut bilansis ei kajastata, kulutatud materjalid näidatakse varude koosseisus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt, mida ettevõtte hoiab renditulu teenimise või väärtuse kasvu eesmärgil ja mis ei osale tema tavapärase majandustegevuses. .

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse õiglasel väärtuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse vara, mille kasulik eluiga on üle aasta ja soetusmaksumus üle 3200 EUR. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega seotud otsestest väljaminekutest.

Põhivara rekonstrueerimiskulud, mis suurendavad põhivara tootlikkust, liidetakse põhivara maksumusele, põhivara remondi ja hoolduskulud kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused.

Põhivara kulum arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ja põhivara grupile kehtestatud amortisatsiooninormi. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3200 EUR**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
ehitised	20 aastat
masinad ja seadmed	10 aastat

Finantskohustised

Finantskohustiste all näidatakse ostjate ettemakseid, võlgnevusi hankijatele ja töövõtjatele, maksuvõlgasid, väljamaksmata dividende.

Võlad kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustuslik reservkapital

Kohustuslik reservkapital moodustatakse jaotamata kasumist ja tema suuruseks on vähemalt 10% ettevõtte aktsiakapitalist.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kaupade omandiõigus on ostjale üle läinud. Tulu teenuste müügist kajastatakse pärast tellijale teenuse osutamist.

Põhivara müüki näidatakse kasumiaruandes muude äritulude (-kulude) all saldeerituna.

Kulud

Kulude arvestuses lähtutakse tekkepõhisuse printsiibist. Aruandeperioodi kuludena kajastatakse perioodi müügitulu tekkimises osalenud kulud. Müüdüd toodangu kuluna arvestatakse müüdüd kauba tootmisomahinda ja osutatud teenuste maksumust.

Turustuskuludesse kantakse toodangu müügiks tehtud perioodikulud nagu transpordikulu, komisjonitasud, tollikulud jne.

Üldhalduskuludesse kantakse ettevõtte haldusfunktsiooni täitmiseks tehtud kulud.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidena jaotatavalt kasumilt. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse dividendide väljamaksmise perioodi kasumiaruandes.

Seotud osapooled

Antud konsolideeritud aruandes on seotud isikuteks loetud:

- tegevjuhtkonna valitseva mõju all olevad ettevõtted,

- sidusettevõtte,
- tütarettevõtte.

Tehinguid nendega on kajastatud vastavas lisas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha pangakontol ja kassas	3 358 922	6 531 344
Kokku raha	3 358 922	6 531 344

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 379 898	1 379 898	
Ostjatelt laekumata arved	1 379 898	1 379 898	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 648 779		2 648 779
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	318 082	318 082	
Laenunõuded	320 004	20 004	300 000
Muud nõuded	142 893	142 893	
Intressinõuded	140 697	140 697	
Viitlaekumised	2 196	2 196	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 809 656	1 860 877	2 948 779

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 665 239	1 665 239	
Ostjatelt laekumata arved	1 665 239	1 665 239	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 086 774		2 086 774
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	317 765	317 765	
Laenunõuded	106 197	56 197	50 000
Muud nõuded	98 254	98 254	
Intressinõuded	96 261	96 261	
Viitlaekumised	1 993	1 993	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 274 229	2 137 455	2 136 774

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	1 976 279	985 107
Valmistoodang	517 007	276 642
Müügiks ostetud kaubad	2 415 746	0
Kinnisvara	2 415 746	0
Kokku varud	4 909 032	1 261 749

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		231		224
Käibemaks	140 801		139 033	
Üksikisiku tulumaks		46 843		48 402
Erisoodustuse tulumaks		344		222
Sotsiaalmaks		84 305		87 600
Kohustuslik kogumispension		2 852		4 163
Töötuskindlustusmaksed		5 902		6 299
Ettemaksukonto jääk	177 281		178 732	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	318 082	140 477	317 765	146 910

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
10340033	Punaküla-Punaoja Põllud ja Metsad OÜ	Eesti	põllu- ja metsamajandus	100	100

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		1
31.12.2020	31.12.2021	
1	1	
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1	

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14366325	Hoiukonto OÜ		väärtpaperite haldus	30.48	30.48

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2019	25 164	418 419	402 031	845 614
Soetamine			799 973	799 973
Müük müügihinnas või lunastamine			-402 031	-402 031
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	-3 332	7 243	25 240	29 151
31.12.2020	21 832	425 662	825 213	1 272 707
Kajastatud õiglases väärtuses	10 332	425 662	825 213	1 261 207
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	11 500			11 500

					Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	Muud	
31.12.2020	21 832	425 662	825 213		1 272 707
Soetamine	20 475		514 566	498 218	1 033 259
Müük müügihinnas või lunastamine			-403 566		-403 566
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	1 078	65 418	12 341		78 837
31.12.2021	43 385	491 080	948 554	498 218	1 981 237

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2019	164 971
31.12.2020	164 971
Ostud ja parendused	120 000
31.12.2021	284 971

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	3 500	0

Lisa 10 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019							
Soetusmaksumus	131 862	3 925 969	113 423	5 692 736	5 806 159		10 090 016
Akumuleeritud kulum		-1 630 059	-42 558	-3 124 128	-3 166 686		-4 796 745
Jääkmaksumus	131 862	2 295 910	70 865	2 568 608	2 639 473		5 293 271
Ostud ja parendused	91 000	43 384	28 204	224 909	253 113		440 042
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	91 000						91 000
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		43 384					43 384
Muud ostud ja parendused			28 204	224 909	253 113		305 658
Amortisatsioonikulu		-114 851	-18 686	-286 154	-304 840		-419 691
Müügid (jääkmaksumuses)					0		
Ümberliigitamised			15 740	-15 740			
Muud ümberliigitamised			15 740	-15 740			
31.12.2020							
Soetusmaksumus	222 862	3 969 353	202 557	5 786 239	5 988 796		10 459 582
Akumuleeritud kulum		-1 744 910	-106 434	-3 294 616	-3 401 050		-5 145 960
Jääkmaksumus	222 862	2 224 443	96 123	2 491 623	2 587 746		5 313 622
Ostud ja parendused			57 197	625 903	683 100		683 100
Muud ostud ja parendused			57 197	625 903	683 100		683 100
Amortisatsioonikulu		-113 185	-2 994	-322 448	-325 442		-438 627
Müügid (jääkmaksumuses)				0			
Ümberliigitamised		47 135		139 721	139 721	-186 856	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		47 135		139 721	139 721	-186 856	0
Muud muutused	1						1
31.12.2021							
Soetusmaksumus	222 863	4 016 488	259 754	6 443 811	6 703 565	91 715	11 034 631
Akumuleeritud kulum		-1 858 095	-109 428	-3 509 012	-3 618 440		-5 476 535
Jääkmaksumus	222 863	2 158 393	150 326	2 934 799	3 085 125	91 715	5 558 096

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	42 000	29 000

Muud masinad ja seadmed	42 000	29 000
Kokku	42 000	29 000

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	510 329	510 329
Võlad töövõtjatele	272 280	272 280
Maksuvõlad	140 477	140 477
Muud võlad	470 189	470 189
Dividendivõlad	393 156	393 156
Muud viitvõlad	77 033	77 033
Saadud ettemaksed	12 870	12 870
Kokku võlad ja ettemaksed	1 406 145	1 406 145
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	512 877	512 877
Võlad töövõtjatele	239 738	239 738
Maksuvõlad	146 910	146 910
Muud võlad	277 395	277 395
Dividendivõlad	208 156	208 156
Muud viitvõlad	69 239	69 239
Kokku võlad ja ettemaksed	1 176 920	1 176 920

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Aktsiakapital	60 120	60 120
Aktsiate arv (tk)	100 200	100 200
Aktsiate nimiväärtus	0.60	0.60

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Prantsusmaa	4 424 204	3 904 021
Saksamaa	4 081 698	3 873 521
Holland	639 310	698 768
Taani	1 100 800	990 399
Eesti	965 712	986 847
Belgia	2 374 192	1 970 455
Rootsi	653 995	483 496
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	26 200	56 918
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 266 111	12 964 425
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Iisrael	774 668	483 098
Suurbritannia	2 323 612	1 932 137
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 098 280	2 415 235
Kokku müügitulu	17 364 391	15 379 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
31091	16 450 017	14 425 703
muu	914 374	953 957
Kokku müügitulu	17 364 391	15 379 660

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	42 000	29 000
Trahhid, viivised ja hüvitised	0	719
Kokku muud äritulud	42 000	29 719

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	2 414 068	2 223 772
Sotsiaalmaksud	800 472	737 045
Kokku tööjõukulud	3 214 540	2 960 817
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	124	121
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	123	120
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Annetus	8 000	0
Kokku muud ärikulud	8 000	0

Lisa 17 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2021	2020
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	86 899	85 233
Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	86 899	85 233

Lisa 18 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	12 341	25 240
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	65 418	7 244
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	1 078	-3 332
Tulu võlakirjadelt	78 504	-9 532
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	157 341	19 620

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	250 000	0	250 000	21 735
Kokku	250 000	0	250 000	21 735

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tütarettevõtjad	5 580	2 790
Sidusettevõtjad	138 572	94 343

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	2 125	1 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	146 277	98 633
Laenukohustised		
Tütarettevõtted	139 500	139 500
Sidusettevõtted	2 398 779	1 936 774
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	250 000	150 000
Kokku laenukohustised	2 788 279	2 226 274

ANTUD LAENUD	31.12.2019	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtted	139 500	139 500	2 790
Sidusettevõtted	1 936 774	1 936 774	38 842
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	150 000	150 000	1 500
Kokku antud laenud	2 226 274	2 226 274	43 132

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tütarettevõtted	139 500		139 500	2 790
Sidusettevõtted	1 936 774	462 005	2 398 779	44 229
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	150 000	100 000	250 000	2 125
Kokku antud laenud	2 226 274	562 005	2 788 279	49 144

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	19 173	19 173

Lisa 21 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevard		
Raha	3 357 736	6 531 258
Nõuded ja ettemaksed	1 865 901	2 139 444
Varud	2 493 286	1 261 749
Kokku käibevard	7 716 923	9 932 451
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	4 262	4 262
Finantsinvesteeringud	1 981 237	1 272 707
Nõuded ja ettemaksed	3 088 279	2 276 274
Kinnisvarainvesteeringud	2 535 746	0
Materiaalsed põhivarad	5 558 096	5 313 622
Kokku põhivarad	13 167 620	8 866 865
Kokku varad	20 884 543	18 799 316
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 406 145	1 176 920
Kokku lühiajalised kohustised	1 406 145	1 176 920
Kokku kohustised	1 406 145	1 176 920
Omakapital		
Aktiivkapital nimiväärtuses	60 120	60 120
Kohustuslik reservkapital	6 404	6 404
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 305 871	15 414 399
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 106 003	2 141 473
Kokku omakapital	19 478 398	17 622 396
Kokku kohustised ja omakapital	20 884 543	18 799 316

Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	17 363 474	15 378 977
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-13 767 449	-11 774 702
Brutokasum (-kahjum)	3 596 025	3 604 275
Turustuskulud	-433 576	-418 265
Üldhalduskulud	-1 384 408	-1 200 779
Muud äritulud	42 000	29 000
Muud ärikulud	-8 000	0
Kokku ärikasum (-kahjum)	1 812 041	2 014 231
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	86 899	85 233
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	157 341	19 620
Intressitulud	49 722	44 124
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 106 003	2 163 208
Tulumaks	0	-21 735
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 106 003	2 141 473

Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	1 812 041	2 014 231
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	438 627	419 691
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-42 000	-29 000
Kokku korrigeerimised	396 627	390 691
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	284 576	418 643
Varude muutus	-1 231 536	6 162
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	44 225	13 750
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-21 735
Kokku rahavood äritegevusest	1 305 933	2 821 742
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-683 099	-440 043
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	42 000	29 000
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-2 535 746	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-629 693	-799 973
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	0	398 500
Antud laenud	-818 005	-61 000
Antud laenude tagasimaksed	42 005	21 277
Laekunud intressid	81 184	106 753
Laekunud dividendid	86 899	85 233
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-4 414 455	-660 253
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-65 000	-129 533
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-65 000	-129 533
Kokku rahavood	-3 173 522	2 031 956
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 531 258	4 499 302
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 173 522	2 031 956
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 357 736	6 531 258

Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aktiikapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	60 120	6 404	15 664 399	15 730 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 141 473	2 141 473
Väljakuulutatud dividendid			-250 000	-250 000
31.12.2020	60 120	6 404	17 555 872	17 622 396
Korrigeeritud saldo 31.12.2020	60 120	6 404	17 555 872	17 622 396
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 106 003	2 106 003
Väljakuulutatud dividendid			-250 000	-250 000
Muud muutused omakapitalis			-1	-1
31.12.2021	60 120	6 404	19 411 874	19 478 398

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2022

aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp (registrikood: 10151651) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNO MURRAND	Juhatuse liige	20.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp ainuaktsionärile

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp ja tema tütaretevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2021 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

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

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetele.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetele.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi 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 grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad grupi raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori 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 konsolideeritud 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 konsolideeritud 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, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjaspepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks grupi 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 olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

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/

Alar Heinaste

Vandeauditori number 143

Grow Audit OÜ

Auditoortevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

20.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp (registrikood: 10151651) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR HEINASTE	Vandeaudiitor	20.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 326 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 104 068
Kokku	19 431 007
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 331 007
Kokku	19 431 007

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	17 326 939
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 104 068
Kokku	19 431 007
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	19 331 007
Kokku	19 431 007

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	16450017	94.74%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7301860
Faks	+372 7301861
E-posti aadress	info@tiksoja.ee
Veebilehe aadress	www.tiksoja.ee