

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp

registrikood: 10151651

tänava/talu 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	11
Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud	12
Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 10 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 12 Aktsiakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	15
Lisa 14 Muud äritulud	15
Lisa 15 Tööjõukulud	16
Lisa 16 Muud ärikulud	16
Lisa 17 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	16
Lisa 18 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	16
Lisa 19 Tulumaks	17
Lisa 20 Seotud osapooled	17
Lisa 21 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21
Aruande allkirjad	22
Vandeauditiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

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

Ettevõtte realiseerib oma toodangu põhiliselt Euroopa Liidus, kuhu läheb 80% 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. 2020.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 metsamajandamise potentsiaali omavatesse kinnistutesse. 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.

2020.aastal tehti investeeringuid tootmistegevuse tõhustamiseks, üha laialdasemalt kasutatakse tööstusroboteid. 2021.aastal jätkatakse tegevust samas tootmissektoris ning investeeritakse jätkuvalt tootmise robotiseerimisse.

AS Tiksoja Puidugrupp 2020. aasta konsolideeritud müügitulu oli 15 379 660 EUR (2019.a. 15 843 802 EUR) ja konsolideeritud puhaskasum 2 140 019 EUR (2019.a. 1 927 226 EUR).

Ettevõtte 2020. 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 2020.a.majandusaasta kohta koos võrdlusandmetega on järgmised:

	2019	2020
Käibe kasv %	5,0	-2,9
Brutokasumi määr %	20,7	23,4
Kasumi kasv %	5,8	11,0
Puhasrentaablus %	12,2	13,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	8,1	8,4
ROA %	11,5	11,4
ROE %	12,2	12,1

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Käibe kasv (%) = (müügitulu 2020 – müügitulu 2019)/ müügitulu 2019 * 100

Brutokasumimäär (%) = brutokasum/müügitulu * 100

Kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019)/ puhaskasum 2019 * 100

Puhasrentaablus (%) = puhaskasum/ müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Ramatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 531 344	4 500 628	2
Nõuded ja ettemaksud	2 137 455	2 632 147	3,5
Varud	1 261 749	1 267 911	4
Kokku käibevarad	9 930 548	8 400 686	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 762	1 762	6,7
Finantsinvesteeringud	1 272 707	845 614	8
Nõuded ja ettemaksud	2 136 774	2 089 874	3
Kinnisvarainvesteeringud	164 971	164 971	9
Materiaalsed põhivarad	5 313 622	5 293 271	10
Kokku põhivarad	8 889 836	8 395 492	
Kokku varad	18 820 384	16 796 178	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	1 176 920	1 042 733	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 176 920	1 042 733	
Kokku kohustised	1 176 920	1 042 733	
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)	15 436 921	13 759 695	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 140 019	1 927 226	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	17 643 464	15 753 445	
Kokku omakapital	17 643 464	15 753 445	
Kokku kohustised ja omakapital	18 820 384	16 796 178	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	15 379 660	15 843 802	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 774 702	-12 564 880	
Brutokasum (-kahjum)	3 604 958	3 278 922	
Turustuskulud	-418 265	-428 902	
Üldhalduskulud	-1 200 845	-1 162 554	
Muud äritulud	29 719	32 813	14
Muud ärikulud	0	-2 400	16
Ärikasum (kahjum)	2 015 567	1 717 879	
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	85 233	95 024	17
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	19 620	67 784	18
Intressitulud	41 334	65 810	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 161 754	1 946 497	
Tulumaks	-21 735	-19 271	19
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 140 019	1 927 226	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	2 140 019	1 927 226	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	2 015 567	1 717 879	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	419 691	491 147	10
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-29 000	0	
Kokku korrigeerimised	390 691	491 147	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	418 876	-236 358	
Varude muutus	6 162	156 771	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 720	31 012	
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 735	-19 271	19
Kokku rahavood äritegevusest	2 823 281	2 141 180	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-440 043	-1 181 804	10
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	29 000	0	
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-799 973	-11 500	8
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	398 500	0	
Antud laenu	-61 000	-544 014	3
Antud laenu tagasimaksud	21 277	118 088	3
Laekunud intressid	103 974	55 802	
Laekunud dividendid	85 233	96 801	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	980	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-663 032	-1 465 647	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud dividendid	-129 533	-252 311	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-129 533	-252 311	
Kokku rahavood	2 030 716	423 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 500 628	4 077 406	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 030 716	423 222	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 531 344	4 500 628	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
	31.12.2018	60 120	6 404	
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	60 120	6 404	13 859 695	13 926 219
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 927 226	1 927 226
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
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

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Tiksoja Puidugrupp 2020.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 konsolideeritult 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.

Tütär- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtja osa kajastatakse konsolideeritud aruannetes soetusmaksumuse meetodil.

Tütarettevõtjat 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.

Laenuõuete 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

2019.aastal hinnati tütaretevõtja bilansis seni materiaalse põhivarana kajastatud kinnistu ümber kinnisvarainvesteeringuks, millele rakendatakse õiglase väärtuse meetodit. Ümberhindamise viis läbi ettevõtteväline hindaja. Tekkinud kasum on kantud kasumiaruande reale muud äritulud.

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)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha pangakontol ja kassas	6 531 344	4 500 628
Kokku raha	6 531 344	4 500 628

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta 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		
Muud nõuded	204 451	154 451		50 000
Laenunõuded	106 197	56 197		50 000
Intressinõuded	96 261	96 261		
Viitlaekumised	1 993	1 993		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 274 229	2 137 455		2 136 774
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 958 850	1 958 850		
Ostjatelt laekumata arved	1 958 850	1 958 850		
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 086 774			2 086 774
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	442 185	442 185		
Muud nõuded	234 212	231 112	3 100	
Laenunõuded	174 330	171 230	3 100	
Intressinõuded	57 044	57 044		
Viitlaekumised	2 838	2 838		
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 722 021	2 632 147	3 100	2 086 774

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	985 107	876 023
Valmistoodang	276 642	391 888
Kokku varud	1 261 749	1 267 911

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		224		8 970
Käibemaks	139 033		174 831	30
Üksikisiku tulumaks		48 402		48 731
Erisoodustuse tulumaks		222		222
Sotsiaalmaks		87 600		87 043
Kohustuslik kogumispension		4 163		4 156
Töötuskindlustusmaksed		6 299		6 289
Ettemaksukonto jääk	178 732		267 354	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	317 765	146 910	442 185	155 441

Lisa 6 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
10340033	Punaküla-Punaoja Põllud ja Metsad OÜ	Eesti	põllu- ja metsamajandus	100	100

Lisa 7 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
14366325	Hoiukonto OÜ	Eesti	väärtpaberite haldus	30.48	30.48

Lisa 8 Pikaajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

				Kokku
	Aktsiad ja osad	Fondiosakud	Võlakirjad	
31.12.2018	14 210	396 681	402 031	812 922
Soetamine	11 500			11 500
Kasum (kahjum) müügist ja ümberhindlusest	434	21 738		22 172
Muud	-980			-980
31.12.2019	25 164	418 419	402 031	845 614
Kajastatud õiglases väärtuses	13 664	418 419	402 031	834 114
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	11 500			11 500
				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

Lisa 9 Kinnisvarainvesteeringud (eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
Kasum (kahjum) õiglase väärtuse muutusest	30 726
Ümberliigitamised	134 245
31.12.2019	164 971
31.12.2020	164 971

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	0	5 500

Lisa 10 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2018							
Soetusmaksumus	266 107	3 369 777	81 798	4 973 811	5 055 609	392 746	9 084 239
Akumuleeritud kulum		-1 472 004	-32 270	-2 812 381	-2 844 651		-4 316 655
Jääkmaksumus	266 107	1 897 773	49 528	2 161 430	2 210 958	392 746	4 767 584
Ostud ja parendused		556 193	31 625	760 706	792 331		1 348 524
Amortisatsioonikulu		-158 056	-10 288	-353 528	-363 816		-521 872
Ümberliigitamised	-134 245					-166 720	-300 965
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest						-166 720	-166 720
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-134 245						-134 245
31.12.2019							
Soetusmaksumus	131 862	3 925 969	113 423	5 692 736	5 806 159	226 026	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	226 026	5 293 271
Ostud ja parendused	91 000	43 384	28 204	224 909	253 113	52 545	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	52 545	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	278 571	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	278 571	5 313 622

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	29 000	
Muud masinad ja seadmed	29 000	

Kokku	29 000	
--------------	---------------	--

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	505 622	505 622
Võlad töövõtjatele	228 152	228 152
Maksuvõlad	155 441	155 441
Muud võlad	153 518	153 518
Dividendivõlad	87 689	87 689
Muud viitvõlad	65 829	65 829
Kokku võlad ja ettemaksed	1 042 733	1 042 733

Lisa 12 Aktsiakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Aktsiakapital	60 120	60 120
Aktsiate arv (tk)	100 200	100 200
Aktsiate nimiväärtus	0.60	0.60

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Prantsusmaa	3 904 021	3 449 385
Saksamaa	3 873 521	4 202 139
Holland	698 768	733 300
Suurbritannia	1 932 137	2 450 012
Taani	990 399	1 193 964
Eesti	986 847	1 324 427
Belgia	1 970 455	1 600 085
Rootsi	483 496	204 806
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	56 918	88 689
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	14 896 562	15 246 807
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Iisrael	483 098	596 995
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	483 098	596 995
Kokku müügitulu	15 379 660	15 843 802
Müügitulu tegevusalade lõikes		
31091	14 425 703	14 614 291
muu	953 957	1 229 511
Kokku müügitulu	15 379 660	15 843 802

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	29 000	0
Kasum kinnisvarainvesteeringute õiglase väärtuse muutusest	0	30 726
Trahvid, viivised ja hüvitised	719	2 087
Kokku muud äritulud	29 719	32 813

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	2 223 772	2 239 463
Sotsiaalmaksud	737 045	742 254
Kokku tööjõukulud	2 960 817	2 981 717
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	121	118
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	120	117
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Annetus	0	2 400
Kokku muud ärikulud	0	2 400

Lisa 17 Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt

(eurodes)

	2020	2019
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	85 233	95 024
Kokku kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	85 233	95 024

Lisa 18 Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	2020	2019
Kasum (kahjum) võlakirjade ümberhindlusest	25 240	0
Kasum (kahjum) fondiosakute ümberhindlusest	7 244	22 172
Kasum (kahjum) aktsiatelt ja osadelt	-3 332	1 777
Tulu võlakirjadelt	-9 532	43 835
Kokku kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	19 620	67 784

Lisa 19 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	250 000	21 735	100 000	19 271
Eesti			100 000	19 271
Kokku	250 000	21 735	100 000	19 271

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	2 031 117	1 992 276
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	151 500	151 500

Laenud

2020	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad				
Trendwell OÜ	1 500	1%	EUR	2026

2019	Antud laenud	Saadud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Sidusettevõtjad					
Hoiukonto OÜ	497 414		2%	EUR	2028
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Trendwell OÜ		1 500	1%	EUR	2026

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2020	2019
Arvestatud tasu	19 173	19 173

Lisa 21 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 531 258	4 499 302
Nõuded ja ettemaksud	2 139 444	2 633 892
Varud	1 261 749	1 267 911
Kokku käibevarad	9 932 451	8 401 105
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	4 262	4 262
Finantsinvesteeringud	1 272 707	845 614
Nõuded ja ettemaksud	2 276 274	2 229 374
Materiaalsed põhivarad	5 313 622	5 293 271
Kokku põhivarad	8 866 865	8 372 521
Kokku varad	18 799 316	16 773 626
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksud	1 176 920	1 042 703
Kokku lühiajalised kohustised	1 176 920	1 042 703
Kokku kohustised	1 176 920	1 042 703
Omakapital		
Aktsiakapital nimiväärtuses	60 120	60 120
Kohustuslik reservkapital	6 404	6 404
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 414 399	13 759 602
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 141 473	1 904 797
Kokku omakapital	17 622 396	15 730 923
Kokku kohustised ja omakapital	18 799 316	16 773 626

Lisa 22 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	15 378 977	15 843 652
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-11 774 702	-12 564 880
Brutokasum (-kahjum)	3 604 275	3 278 772
Turustuskulud	-418 265	-428 902
Üldhalduskulud	-1 200 779	-1 156 988
Muud äritulud	29 000	2 087
Muud ärikulud	0	-2 400
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 014 231	1 692 569
Kasum (kahjum) sidusettevõtjatelt	85 233	95 024
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	19 620	67 784
Intressitulud	44 124	68 691
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 163 208	1 924 068
Tulumaks	-21 735	-19 271
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 141 473	1 904 797

Lisa 23 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 014 231	1 692 569
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	419 691	521 873
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-29 000	0
Kokku korrigeerimised	390 691	521 873
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	418 643	-235 324
Varude muutus	6 162	156 771
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 750	30 982
Makstud ettevõtte tulumaks	-21 735	-19 271
Kokku rahavood äritegevusest	2 821 742	2 147 600
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-440 043	-1 181 804
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	29 000	0
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-799 973	-11 500
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	398 500	0
Antud laenu	-61 000	-550 014
Antud laenu tagasimaksed	21 277	118 088
Laekunud intressid	106 753	55 904
Laekunud dividendid	85 233	96 801
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	980
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-660 253	-1 471 545
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-129 533	-252 311
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-129 533	-252 311
Kokku rahavood	2 031 956	423 744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 499 302	4 075 558
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 031 956	423 744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 531 258	4 499 302

Lisa 24 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Aksiakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	60 120	6 404	13 859 602	13 926 126
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	60 120	6 404	13 859 602	13 926 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 904 797	1 904 797
Väljakuulutatud dividendid			-100 000	-100 000
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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2021

aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp (registrikood: 10151651) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNO MURRAND	Juhatuse liige	19.05.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp ainuaktsionäriks

Arvamus

Oleme auditeerinud aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp ja tema tütarettevõtja (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilansi seisuga 31.12.2020 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 31.12.2020 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 arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatus standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikalaased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast 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 oluliselt lahknep konsolideeritud 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. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

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 arvamusel. 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 arvamusel. 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 asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel 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 märkimisväärset kahtlust grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtkonna vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamusel. 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

Auditiorettevõtja tegevusloa number 103

Mustamäe tee 60, Tallinn, Harju maakond, 12916

19.05.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

aktsiaselts Tiksoja Puidugrupp (registrikood: 10151651) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR HEINASTE	Vandeaudiitor	19.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 436 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 140 019
Kokku	17 576 940
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 326 940
Kokku	17 576 940

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	15 436 921
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 140 019
Kokku	17 576 940
Jaotamine	
Dividendideks	250 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 326 940
Kokku	17 576 940

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	14425703	93.80%	Jah

Sidevahendid

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