

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: osäühing ORTHEZ

registrikood: 10269772

küla: Võduvere küla

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihtnumber: 48436

telefon: +372 5058239

e-posti aadress: ylar@orthez.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Võlad tarnijatele	12
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 17 Tööjõukulud	14
Lisa 18 Tulumaks	14
Lisa 19 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ ORTHEZ asutati 1993. aasta detsembris.

OÜ ORTHEZ põhitegevusalaks on puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine.

2016. aastal oli OÜ ORTHEZ müügitulu 1 097 982 eurot. Toodangut müüdi Eestis, Saksamaal, Suurbritannias, Hollandis ja Norras.

Majandusaasta tulemiks oli kasum 65 102 eurot.

Aruandeaastal töötas ettevõttes keskmiselt 13 töötajat.

Aruandeaastal ei tehtud uurimis- ja arendustegevusega seotud kulutusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	259 641	247 460	2
Nõuded ja ettemaksed	83 928	50 027	3
Varud	71 790	62 354	4
Kokku käibevarad	415 359	359 841	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	584 582	663 750	6
Kokku põhivarad	584 582	663 750	
Kokku varad	999 941	1 023 591	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	75 920	73 065	8
Võlad ja ettemaksed	30 595	57 082	9
Kokku lühiajalised kohustised	106 515	130 147	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	69 676	104 796	8
Kokku pikaajalised kohustised	69 676	104 796	
Kokku kohustised	176 191	234 943	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 030	7 030	12
Kohustuslik reservkapital	703	703	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	750 915	679 025	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 102	101 890	
Kokku omakapital	823 750	788 648	
Kokku kohustised ja omakapital	999 941	1 023 591	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 097 982	979 803	13
Muud äritulud	0	19 412	14
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	0	1 866	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-597 870	-549 304	15
Mitmesugused tegevuskulud	-63 392	-47 655	16
Tööjõukulud	-255 107	-224 862	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-106 227	-72 467	
Muud ärikulud	-2 805	0	
Ärikasum (kahjum)	72 581	106 793	
Intressikulud	0	-2 924	
Muud finantstulud ja -kulud	21	21	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	72 602	103 890	
Tulumaks	-7 500	-2 000	18
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 102	101 890	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Orthez 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Majandusaasta aruande koostamisel on kasutatud keskmise suurusega ettevõtte aruannet.

Majandusaasta aruande koostamisel on kasutatud väikeettevõtja aruannet.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Nõude investeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või netorealiseerimismaksumuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Varusid kajastatakse aasta kestel kuluna ja nende jääkide arvelevõtmiseks tehakse füüsiline inventuur. Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse samuti arvele inventuuri alusel.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud FIFO meetodil.

Valmis- ja lõpetamata toodangu hindamisel kasutatakse kaalutud keskmise soetushinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, millele lisanduvad soetamisega otseselt seotud kulud. Edasine kajastamine bilansis toimub soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kapitalirendi tingimusel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruande kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustused eemaldatakse bilansist siis, kui need on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt Äriseadustikule on moodustatud reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest summas 703 eurot.

Igal majandusaastal kantakse reservi 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab vähemalt 1/10 osa kapitalist.

Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei tehta väljamakseid omanikele.

Tulud

Tulud kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulud kaupade ja teenuste müügist võetakse tuluna arvele esitatud arve alusel.

Pangakontodele laekub ka intressitulu, mis võetakse arvele pangadokumentide alusel.

Kulud

Kulusid arvestatakse tulude-kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Maksustamine

Raamatupidamises kajastatakse maksud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

OÜ ORTHEZ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve SEB Pangas	259 477	247 460
Sularaha kassas	164	0
Kokku raha	259 641	247 460

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	83 907	83 907
Ostjatelt laekumata arved	83 907	83 907
Muud nõuded	21	21
Intressinõuded	21	21
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 928	83 928
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	46 515	46 515
Ostjatelt laekumata arved	46 515	46 515
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 852	2 852
Muud nõuded	21	21
Intressinõuded	21	21
Nõue sotsiaalkindlustusametile	639	639
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 027	50 027

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	63 279	60 488
Lõpetamata toodang	3 095	0
Valmistoodang	5 354	1 866
Ettemaksed varude eest	62	0
Kokku varud	71 790	62 354

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	941		5 204
Üksikisiku tulumaks	5 846		5 538
Sotsiaalmaks	11 241		10 898
Kohustuslik kogumispension	681		558
Töötuskindlustusmaksed	822		761
Ettemaksukonto jääk		2 852	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 531	2 852	22 959

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2014									
Soetusmaksumus	112	327 189	27 323	428 223	455 546	1 393	0	0	784 240
Akumuleeritud kulum		-64 188	-15 038	-229 315	-244 353	-1 267			-309 808
Jääkmaksumus	112	263 001	12 285	198 908	211 193	126	0	0	474 432
Ostud ja parendused		48 180		13 590	13 590		200 015	200 015	261 785
Amortisatsioonikulu		-15 446	-5 464	-44 847	-50 311	-126			-65 883
Müügid				-6 584	-6 584				-6 584
31.12.2015									
Soetusmaksumus	112	375 369	27 323	435 229	462 552	1 393	200 015	200 015	1 039 441
Akumuleeritud kulum		-79 634	-20 502	-274 162	-294 664	-1 393			-375 691
Jääkmaksumus	112	295 735	6 821	161 067	167 888	0	200 015	200 015	663 750
Ostud ja parendused		9 046		18 013	18 013				27 059
Amortisatsioonikulu		-18 467	-4 181	-83 579	-87 760				-106 227
Ümberklassifitseerimised				200 015	200 015		-200 015	-200 015	
Ümberklassifitseerimine ettemaksetest				200 015	200 015		-200 015	-200 015	
31.12.2016									
Soetusmaksumus	112	384 415	27 323	653 257	680 580	1 393	0	0	1 066 500
Akumuleeritud kulum		-98 101	-24 683	-357 741	-382 424	-1 393			-481 918
Jääkmaksumus	112	286 314	2 640	295 516	298 156	0	0	0	584 582

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Järkamissae kapitalirent	63 360	6 841	56 519	3 kuu EURIBOR+2,6%	EUR	2018.a.
Viimistlustehnika kapitalirent	17 343	7 171	10 172	3 kuu EURIBOR+2,6%	EUR	2019.a.
CNC töötlemiskeskuse kapitalirent	22 911	19 926	2 985	6 kuu EURIBOR+2,6%	EUR	2020.a.
Kapitalirendikohustised kokku	103 614	33 938	69 676			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Järkamissae kapitalirent	16 272	6 264	10 008	3 kuu EURIBOR+2,6%	EUR	2018.a.
Viimistlustehnika kapitalirent	24 107	6 566	17 541	3 kuu EURIBOR+2,6%	EUR	2019.a.
CNC töötlemiskeskuse kapitalirent	98 010	20 763	77 247	6 kuu EURIBOR+2,6%	EUR	2020.a.
Kapitalirendikohustised kokku	138 389	33 593	104 796			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Masinad ja seadmed	298 931	298 931
Kokku	298 931	298 931

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB Pangast laen faktooringulepingu alusel	41 982	41 982			3 kuu EURIBOR+4,3%	EUR	2016.a.
Lühiajalised laenud kokku	41 982	41 982					
Kapitalirendikohustised kokku	103 614	33 938	69 676				
Laenukohustised kokku	145 596	75 920	69 676				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB Pangast laen faktooringulepingu alusel	34 452	34 452			3 kuu EURIBOR+4,3%	EUR	2015.a.
Muu lühiajaline laen	5 020	5 020					
Lühiajalised laenud kokku	39 472	39 472					
Kapitalirendikohustised kokku	138 389	33 593	104 796				
Laenukohustised kokku	177 861	73 065	104 796				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2016	31.12.2015
Maa	112	112
Ehitised	10 639	10 639
Kokku	10 751	10 751

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 410	4 410	10
Võlad töövõtjatele	6 654	6 654	11
Maksuvõlad	19 531	19 531	5
Kokku võlad ja ettemaksed	30 595	30 595	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 163	26 163	10
Võlad töövõtjatele	7 960	7 960	11
Maksuvõlad	22 959	22 959	5
Kokku võlad ja ettemaksed	57 082	57 082	

Lisa 10 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	4 410	26 163
Kokku võlad tarnijatele	4 410	26 163

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	6 654	7 960
Kokku võlad töövõtjatele	6 654	7 960

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	7 030	7 030
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 019 844	904 407
Saksamaa	38 260	42 102
Suurbritannia	20 722	29 011
Holland	7 910	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 089	351
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 088 825	975 871
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	9 157	3 932
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	9 157	3 932
Kokku müügitulu	1 097 982	979 803
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidust uste ja akende valmistamine ja sellega seotud müügid	1 061 543	948 898
Kaubavedu maanteel	26 083	22 861
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	6 716	2 719
Põhivara müük	0	2 500
Muud puidust tooted	3 640	2 825
Kokku müügitulu	1 097 982	979 803

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2016	2015
Tulu sihtfinantseerimisest	0	19 412
Kokku muud äritulud	0	19 412

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-551 002	-481 424
Energia	0	-12 620
Elektrienergia	0	-12 058
Kütus	0	-562
Alltöövõtutööd	-41 393	-23 289
Muud	-5 475	-31 971
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-597 870	-549 304

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-2 769	-1 602
Soojusenergia	-1 061	0
Kütus	-1 708	-1 602
Mitmesugused bürookulud	-2 320	-10 038
Koolituskulud	-1 271	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	-60	0
Kindlustusmaksed	-5 705	-4 774
Juriidilised kulud, lepingutasud	-600	-1 774
Raamatupidamisteenused	-6 100	0
Seadmete hooldus ja remont	-14 840	0
Muud	-29 727	-29 467
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-63 392	-47 655

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-191 452	-168 204
Sotsiaalmaksud	-63 655	-56 658
Kokku tööjõukulud	-255 107	-224 862
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	13	13

Lisa 18 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2016		2015	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	-30 000	-7 500	-8 000	-2 000
Kokku	-30 000	-7 500	-8 000	-2 000

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	23 239	29 060

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2017

osaühing ORTHEZ (registrikood: 10269772) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLAR POOM	Juhatuse liige	09.05.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	750 915
Aruandeaasta kasum (kahjum)	65 102
Kokku	816 017

Juhatus ei ole teinud otsust kasumi jaotamise või mittejaotamise kohta.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a väravad)	16231	1061543	96.68%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	26083	2.38%	Ei
Muude ehitusmaterjalide ja –tarvete jaemüük	47529	10356	0.94%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Urmas Poom	36909212742	Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	3515 EUR (Lihtomand)
Ülar Poom	37309262761	Jõgeva vald, Jõgeva maakond, Eesti	3515 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5058239
E-posti aadress	ylar@orthes.ee