

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Kehra Puutööstus OÜ

registrikood: 12379660

tänavaja talu nimi, Tallinna mnt 34
maja ja korteri number:

alevik: Aruküla alevik

vald: Raasiku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75201

telefon: +372 5061321

e-posti aadress: kehra@kehrawood.com

veebilehe aadress: www.kehrawood.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Kehra Puutööstus alustas aktiivset tegevust 2014.a. detsembris Arukülas. Ettevõtte põhitegevuseks oli puitpostide, puitmastide, saematerjali ja liimitud mööblikomponentide ost ja müük.

Kehra Puutööstus OÜ poolt müüdav materjal vastab Venemaa, Euroopa ja Põhjamaade standarditele, oleme ka Eesti Kaubandus-Tööstuskoja liige ja lisaks omame jätkusuutliku metsamajandamise sertifikaati FSC.

Meie klientuuriks on peamiselt tootmisettevõtted ja suured puidulaod, kes vajavad oma tegevuses puitmaterjali toodete tootmiseks, ehitamiseks ja oma klientuurile edasi müümiseks.

2016. majandusaasta põhieesmärk kasvatada käivet vähemalt kahekordseks võrreldes 2015.a. sai eesmärgipäraselt täidetud ja rohkemgi veel, kokkuvõtvalt 246%. Lisaeesmärgiks oli oma tootmise käivitamine 2016.a. viimases kvartalis ja vähemalt 5 uue töökoha loomine, mis said samuti eesmärgipõhiselt täidetud. 2016.a. sai tehtud etteulatuvaid investeeringuid 2017.a. plaanitavale hüppelisele tootmismahu kasvule, mis kahandas ettevõtte puhaskasumit.

2017.a. plaanime luua vähemalt 30 uut töökohta peamiselt uute toodete tootmise alustamise näol. Siseneme sõrmjätkatud puidutoodete sektorisse, kuna puidu modifitseerimine ja lisandväärtuse loomine on perspektiivne tegevus; samuti on puitmaterjal kui kiiresti taastuv loodusressurss üha enam populaarsust koguv sektor.

2017.a. põhieesmärgiks on välja töötada korrektne tootmise struktuur koos planeerimise, tootmise ning kontrollsüsteemidega. Plaan on alustada tootmise planeerimise digitaliseerimist. Kogu loodav struktuur on aluseks planeeritavale ettevõtte ISO juhtimissüsteemi sertifitseerimisele.

Hiljemalt 2017.a. III kvartalist peab olema kaetud tehase 2 vahetuse mahust vähemalt 30%.

2017.a. IV kvartalis peab olemasolev tehase alustama tööd kahes vahetuses täisvõimsusel.

2017.a. Lisategevusena alustame ettevalmistustöödega uue täisautomaatse hõõvelliini rajamiseks oma Arukülas paiknevas tootmises 2018.a.

Plaanime uue hõõvelliini käivitada mitte hiljem kui 2018.a. III kvartalis.

2017.a. käibekasvu plaanime 50-75% rohkem võrreldes 2016. aasta majandustegevusega. Puhaskasumi marginaaliks kogukäibest prognoosime 2,5-3,0% reservidesse, et kasvatada ettevõtte maksejõuekust. Ülejäänud läheb investeeringuteks tootmise arendamisse.

Egert Parik,

Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 094	5 158	
Nõuded ja ettemaksed	119 150	67 557	2
Varud	184 074	97 252	3
Kokku käibevarad	304 318	169 967	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	986	2 129	5
Immateriaalsed põhivarad	1 256	0	6
Kokku põhivarad	2 242	2 129	
Kokku varad	306 560	172 096	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	61 484	13 827	
Võlad ja ettemaksed	150 881	97 520	7
Kokku lühiajalised kohustised	212 365	111 347	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 650	0	
Kokku pikaajalised kohustised	5 650	0	
Kokku kohustised	218 015	111 347	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 149	15 627	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 896	42 622	
Kokku omakapital	88 545	60 749	
Kokku kohustised ja omakapital	306 560	172 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	1 287 449	523 588	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 176 130	-455 462	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 379	-17 820	
Tööjõukulud	-33 990	-6 130	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 936	-1 434	5; 7
Muud ärikulud	-203	-120	
Ärikasum (kahjum)	30 811	42 622	
Intressikulud	-390	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	30 421	42 622	
Tulumaks	-525	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 896	42 622	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	30 811	42 622	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 936	1 434	5; 6
Kokku korrigeerimised	1 936	1 434	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-51 593	-48 196	
Varude muutus	-86 822	-86 137	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	53 361	85 673	
Kokku rahavood äritegevusest	-52 307	-4 604	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-2 049	-2 265	5; 6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 049	-2 265	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	60 807	28 750	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 500	-18 850	
Makstud intressid	-390	0	
Makstud dividendid	-2 100	0	
Makstud ettevõtte tulumaks	-525	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	50 292	9 900	
Kokku rahavood	-4 064	3 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 158	2 127	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 064	3 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 094	5 158	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2014	2 500	15 627	18 127
Aruandeaasta kasum (kahjum)		42 622	42 622
31.12.2015	2 500	58 249	60 749
Aruandeaasta kasum (kahjum)		29 896	29 896
Väljakuulutatud dividendid		-2 100	-2 100
31.12.2016	2 500	86 045	88 545

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500 eurot. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt kord kuus lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööajast. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kohustusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	91 608	91 608
Ostjatelt laekumata arved	91 608	91 608
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 659	6 659
Ettemaksed	20 883	20 883
Tulevaste perioodide kulud	257	257
Muud makstud ettemaksed	20 626	20 626
Kokku nõuded ja ettemaksed	119 150	119 150
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	62 708	62 708
Ostjatelt laekumata arved	62 708	62 708
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 849	4 849
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 557	67 557

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Müügiks ostetud kaubad	176 336	95 687
Ettemaksed varude eest	7 738	1 565
Kokku varud	184 074	97 252

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	6 659		4 849	60
Üksikisiku tulumaks		417		44
Sotsiaalmaks		773		129
Kohustuslik kogumispension		47		8
Töötuskindlustusmaksed		56		9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 659	1 293	4 849	250

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014				
Soetusmaksumus	1 416		1 416	1 416
Akumuleeritud kulum	-118		-118	-118
Jääkmaksumus	1 298		1 298	1 298
Ostud ja parendused		2 265	2 265	2 265
Muud ostud ja parendused		2 265	2 265	2 265
Amortisatsioonikulu	-472	-962	-1 434	-1 434
31.12.2015				
Soetusmaksumus	1 416	2 265	3 681	3 681
Akumuleeritud kulum	-590	-962	-1 552	-1 552
Jääkmaksumus	826	1 303	2 129	2 129
Ostud ja parendused		600	600	600
Muud ostud ja parendused		600	600	600
Amortisatsioonikulu	-472	-1 271	-1 743	-1 743
31.12.2016				
Soetusmaksumus	1 416	2 865	4 281	4 281
Akumuleeritud kulum	-1 062	-2 233	-3 295	-3 295
Jääkmaksumus	354	632	986	986

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 449	1 449
Amortisatsioonikulu	-193	-193
31.12.2016		
Soetusmaksumus	1 449	1 449
Akumuleeritud kulum	-193	-193
Jääkmaksumus	1 256	1 256

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	144 825	144 825
Võlad töövõtjatele	1 840	1 840
Maksuvõlad	1 293	1 293
Muud võlad	2 923	2 923
Muud viitvõlad	2 923	2 923
Kokku võlad ja ettemaksed	150 881	150 881
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	96 277	96 277
Võlad töövõtjatele	390	390
Maksuvõlad	250	250
Saadud ettemaksed	603	603
Kokku võlad ja ettemaksed	97 520	97 520

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	604 670	296 002
Rootsi	501 088	168 868
Soome	338	630
Suurbritannia	85 033	25 339
Küpros	10 865	23 119
Leedu	0	9 630
Holland	14 478	0
Portugal	12 986	0
Hispaania	56 459	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 285 917	523 588
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	1 532	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 532	0
Kokku müügitulu	1 287 449	523 588
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu liimimine ja hõõveldamine	1 287 449	523 588
Kokku müügitulu	1 287 449	523 588

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	25 511	4 843
Sotsiaalmaksud	8 479	1 287
Kokku tööjõukulud	33 990	6 130
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 977	13 827

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	13 051	6 130

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2017

Kehra Puutööstus OÜ (registrikood: 12379660) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGERT PARIK	Juhatuse liige	22.06.2017

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	56 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	29 896
Kokku	86 045
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	86 045
Kokku	86 045

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	1287449	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Egert Parik	38204050210		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5061321
E-posti aadress	kehra@kehrawood.com
Veebilehe aadress	www.kehrawood.com