

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

postisihtnumber: 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	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Müügitulu	14
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16



Tegevusaruanne

OÜ Kehra Puutööstus alustas aktiivset tegevust 2014.a. detsembris.

Ettevõtte asub ca 4,1ha suurusel kinnistul millest ca 10'000m² on tootmiseks ja selle organiseerimiseks hoonestatud ala.

Meie põhitegevuseks on sõrmjätkatud liimpuitkilbi, liimitud mööblikomponentide tootmine.

Meie klientuuriks on peamiselt mööbli, akna ja uksetööstused. Lisaks ka suured puidulaod, kes vajavad oma tegevuses puitmaterjali toodete tootmiseks ja edasi müümiseks.

2017.a. alustasime uute toodete tootmisega, plaan sai eesmärgipäraselt täidetud. Loodud on baasklientuur ning alustatud on tootmise ning kvaliteedi juhtimise struktuuride loomisega. Kuna tegemist on pikaajaliste protsessidega siis struktuuride valmimine ja juurutamine jääb 2018. aastasse.

2018.a. planeerime tootmise mahukasvu ca 25-30% .

2018.a. Lisategevusena on 5 aasta arenguplaani välja töötamine.

Plaan on järgmise 3-5 aastaga investeerida kaasaegsesse tehnoloogiasse.

Eesmärk on olemasoleva töötajaskonnaga tõsta efektiivsust.

Uue tehnoloogiaga suurendame tarnimise valmidust ja tarne kiirust, toodangu sortimenti, kvaliteeti ja väljatulekut toormaterjalist.

Egert Parik

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 271	1 094	
Nõuded ja ettemaksed	98 062	119 150	2
Varud	397 639	184 074	3
Kokku käibevarad	497 972	304 318	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	262 795	986	5
Immateriaalsed põhivarad	966	1 256	6
Kokku põhivarad	263 761	2 242	
Kokku varad	761 733	306 560	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	215 942	61 484	7
Võlad ja ettemaksed	434 603	150 881	8
Kokku lühiajalised kohustised	650 545	212 365	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 650	5 650	7
Kokku pikaajalised kohustised	5 650	5 650	
Kokku kohustised	656 195	218 015	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 045	56 149	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 993	29 896	
Kokku omakapital	105 538	88 545	
Kokku kohustised ja omakapital	761 733	306 560	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 533 337	1 287 449	9
Muud äritulud	229 000	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 003 203	-1 176 130	
Mitmesugused tegevuskulud	-273 890	-44 379	
Tööjõukulud	-449 092	-33 990	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 729	-1 936	5
Muud ärikulud	-6 689	-203	
Ärikasum (kahjum)	22 734	30 811	
Intressikulud	-5 741	-390	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 993	30 421	
Tulumaks	0	-525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 993	29 896	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	22 734	30 811	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	6 729	1 936	5
Muud korrigeerimised	-229 000	0	
Kokku korrigeerimised	-222 271	1 936	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 088	-51 593	
Varude muutus	-213 565	-86 822	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	283 722	53 361	
Kokku rahavood äritegevusest	-108 292	-52 307	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-39 247	-2 049	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-39 247	-2 049	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	100 000	15 650	7
Saadud laenude tagasimaksed	-50	-7 500	7
Arvelduskrediidi saldo muutus	54 507	45 157	7
Makstud intressid	-5 741	-390	
Makstud dividendid	0	-2 100	
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-525	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	148 716	50 292	
Kokku rahavood	1 177	-4 064	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 094	5 158	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 177	-4 064	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 271	1 094	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Jaotamata kasum (kahjum)	
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
Aruandeaasta kasum (kahjum)		16 993	16 993
31.12.2017	2 500	103 038	105 538

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kehra Puutööstus OÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Rahandusministri poolt kinnitatud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruandes on kasutatud kasumiaruande skeemi 1.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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 1000

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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 omapärasest lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetele 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)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	71 122	71 122
Ostjatelt laekumata arved	71 122	71 122
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 763	5 763
Muud nõuded	271	271
Viitlaekumised	271	271
Ettemaksed	20 906	20 906
Tulevaste perioodide kulud	280	280
Muud makstud ettemaksed	20 626	20 626
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 062	98 062
	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

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	397 441	0
Müügiks ostetud kaubad	0	176 336
Ettemaksed varude eest	198	7 738
Kokku varud	397 639	184 074

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 188		6 659	
Üksikisiku tulumaks		4 866		417
Sotsiaalmaks		9 745		773
Kohustuslik kogumispension		431		47
Töötuskindlustusmaksed		707		56
Ettemaksukonto jääk	1 575			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 763	15 749	6 659	1 293

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinaid ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad
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
Ostud ja parendused	20 500	1 254	241 202	242 456	5 292
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	20 500				
Muud ostud ja parendused		1 254	241 202	242 456	5 292
Amortisatsioonikulu	-2 050	-542	-3 147	-3 689	-700
31.12.2017					
Soetusmaksumus	20 500	2 670	244 067	246 737	5 292
Akumuleeritud kulum	-2 050	-1 604	-5 380	-6 984	-700
Jääkmaksumus	18 450	1 066	238 687	239 753	4 592

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
Amortisatsioonikulu	-290	-290
31.12.2017		
Soetusmaksumus	1 449	1 449
Akumuleeritud kulum	-483	-483
Jääkmaksumus	966	966

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	99 665	99 665					
Lühiajaline laen	100 000	100 000			18%	EUR	15.10.2018
Lühiajaline laen omanikult	16 277	16 277					
Lühiajalised laenud kokku	215 942	215 942					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen omanikult	5 650		5 650				
Pikaajalised laenud kokku	5 650		5 650				
Laenukohustised kokku	221 592	215 942	5 650				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	45 157	45 157					
Lühiajaline laen omanikult	16 327	16 327					
Lühiajalised laenud kokku	61 484	61 484					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen omanikult	5 650		5 650				
Pikaajalised laenud kokku	5 650		5 650				
Laenukohustised kokku	67 134	61 484	5 650				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	332 862	332 862
Võlad töövõtjatele	20 907	20 907
Maksuvõlad	15 749	15 749
Muud võlad	12 434	12 434
Muud viitvõlad	12 434	12 434
Saadud ettemaksed	52 651	52 651
Muud saadud ettemaksed	52 651	52 651
Kokku võlad ja ettemaksed	434 603	434 603
	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

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 283 361	604 670
Rootsi	83 788	501 088
Soome	0	338
Suurbritannia	25 747	85 033
Küpros	0	10 865
Leedu	12 113	0
Holland	0	14 478
Portugal	29 220	12 986
Hispaania	43 407	56 459
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 477 636	1 285 917
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	1 532
Norra	55 701	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	55 701	1 532
Kokku müügitulu	1 533 337	1 287 449
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puidu liimimine ja hõõveldamine	1 533 337	1 287 449
Kokku müügitulu	1 533 337	1 287 449

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	339 196	25 511
Sotsiaalmaksud	109 896	8 479
Kokku tööjõukulud	449 092	33 990
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	33	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 927	21 977

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	20 177	13 051

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

Kehra Puutööstus OÜ (registrikood: 12379660) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EGERT PARIK	Juhatuse liige	02.07.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	86 045
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 993
Kokku	103 038
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	103 038
Kokku	103 038

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu kuivatus, immutamine ja keemiline töötlus	16102	1533337	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