

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: OSAÜHING PÕHJA METS

registrikood: 10186879

tänava/talu nimi, Ritsika vkt 36

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 31027

telefon: +372 3355985, +372 3366120

faks: +372 3355885, +372 3366101

e-posti aadress: silbet@silbet.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6
Lisa 4 Muud nõuded	7
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Muud äritulud	8
Lisa 8 Tööjõukulud	8
Lisa 9 Muud ärikulud	8
Lisa 10 Intressitulud	9
Lisa 11 Tulumaks	9
Lisa 12 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

2000.aastal rajas OÜ Põhja Mets Jõhvi matuseteenuste osatamise kompleksi koos krematooriumiga,

1.novembril 2000 sõlmis OÜ Põhja Mets lepingu, millega andis endalekuuluva ärohoone kümneks aastaks rendile. alates sellest ajast on renditegevus olnud osaühingu põhitegevusalaks on pikendatud.

Kuna paljud tuhastamisteenuste tellijad avaldasid soovi kasutada urnimüüri matmise võimalust otsustati 2011 aastal osanike koosolekul ehitada 3000-kohaline kolumbaarium.

Pärast projekti koostamist ja Jõhvi vallavalitsusega kooskõlastamist alustati ehitust 2012.a novembris lõpetati balti riikides suurima kolumbaariumi ehitus, mis võimaldab nüüd osutada ühes kohas kõiki matuseteenused.

2013.aastal saada Jõhvi Vallavalitsusest kasutusluba 3000st urnikambrit üüriti 2014-2018.aastatel välja 190 kambrit 24ks aastaks. 2018.a detsembris müüs OÜ Põhja Mets oma äri OÜle Aruton rn.14534082.OÜ Põhja Mets planeerib edasjidi osutada muid teenuseid.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta ja sellele eelnenud majandusaasta kohta ning nende arvutamise metoodika

	2018.aasta	2017.aasta
Müügitulu kasv/langus	7.17	-1.34
Puhasrentaablus	162.9	17.9
Lühiajaliste kohustuse kattekordaja	213.2	25.6
ROE	87.54	5.4

Toodud finantssuhtarvude arvutamise metoodika:

Müügitulu kasv = $(2018.\text{aasta müügitulu} - 2017.\text{aasta müügitulu}) / 2017.\text{aasta müügitulu} * 100$

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustused

ROE = puhaskasum / omakapital * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	94 191	43 585	2
Nõuded ja ettemaksed	968 628	6 310	
Nõuded ostjate vastu	8 628	6 310	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	50 000	0	
Muud nõuded	910 000	0	4
Kokku käibevarad	1 062 819	49 895	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 925	185 178	5
Kokku põhivarad	2 925	185 178	
Kokku varad	1 065 744	235 073	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 985	1 950	
Võlad tarnijatele	3 655	101	
Maksuvõlad	1 330	1 849	3
Kokku lühiajalised kohustised	4 985	1 950	
Kokku kohustised	4 985	1 950	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	193 040	193 040	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-59 917	27 577	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	927 636	12 506	
Kokku omakapital	1 060 759	233 123	
Kokku kohustised ja omakapital	1 065 744	235 073	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	569 562	69 771	6
Muud äritulud	710 000	2	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-107 471	-2 318	
Tööjõukulud	-33 879	-27 865	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 902	-27 084	
Muud ärikulud	-163 012	0	9
Ärikasum (kahjum)	950 298	12 506	
Intressitulud	2 338	0	10
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	952 636	12 506	
Tulumaks	-25 000	0	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	927 636	12 506	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Põhja Mets 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standartiga, mida täiendavad väljaantavad raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr.1

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mille kasulik tööaeg on üle ühe aasta ning mille soetusmaksumus on üle 640EUR.

Materiaalne põhivara võetakse arvele selle soetusmaksumuses.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	93 888	41 532
Kaasas	303	2 053
Kokku raha	94 191	43 585

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	254	1 042
Üksikisiku tulumaks	400	300
Sotsiaalmaks	660	495
Töötuskindlustusmaksed	16	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 330	1 849

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Löpptähtaeg
Laenunõuded	200 000	200 000			
Laenunõuded	200 000	200 000	3%	EUR	31.12.2019
Viitlaekumised	710 000	710 000			
Muud nõuded	710 000	710 000			
Kokku muud nõuded	910 000	910 000			

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2016					
Soetusmaksumus	510 129		75 568	75 568	585 697
Akumuleeritud kulum	-310 913		-62 522	-62 522	-373 435
Jääkmaksumus	199 216		13 046	13 046	212 262
Amortisatsioonikulu	-24 237		-2 847	-2 847	-27 084
31.12.2017					
Soetusmaksumus	510 129		75 568	75 568	585 697
Akumuleeritud kulum	-335 150		-65 369	-65 369	-400 519
Jääkmaksumus	174 979		10 199	10 199	185 178
Ostud ja parendused		3 000		3 000	3 000
Muud ostud ja parendused		3 000		3 000	3 000
Allahindlused väärtuse languse tõttu	-22 218	-75	-2 609	-2 684	-24 902
Muud muutused	-152 761		-7 590	-7 590	-160 351
31.12.2018					
Soetusmaksumus	510 129	3 000	75 568	78 568	588 697
Akumuleeritud kulum	-510 129	-75	-75 568	-75 643	-585 772
Jääkmaksumus	0	2 925	0	2 925	2 925

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	569 562	69 771
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	569 562	69 771
Kokku müügitulu	569 562	69 771
Müügitulu tegevusalade lõikes		
põhivaraüürileandmine	58 058	58 267
seadmete rendiandmine	11 504	11 504
müügi materjalid	500 000	0
Kokku müügitulu	569 562	69 771

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2018	2017
müügi oma äri	710 000	0
Muud	0	2
Kokku muud äritulud	710 000	2

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-25 040	-20 665
Sotsiaalmaksud	-8 839	-7 200
Kokku tööjõukulud	-33 879	-27 865
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Müügi oma äri	-160 351	0
Muud	-2 661	0
Kokku muud ärikulud	-163 012	0

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressitulu hoiustelt	20	0
Intressitulu laenudelt	2 318	0
Kokku intressitulud	2 338	0

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2018		2017	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	100 000	25 000	0	0
Eesti	100 000	25 000	0	0
Kokku	100 000	25 000	0	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	28 839	27 865
soodustusi ei tehtud	28 839	27 865

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2019

OSAÜHING PÕHJA METS (registrikood: 10186879) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV ŠLŖK	Juhatuse liige	07.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-59 917
Aruandeaasta kasum (kahjum)	927 636
Kokku	867 719

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	511504	89.81%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	58058	10.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vjatšeslav Šlök	35202222223	Eesti	177038 EUR (Ühisomand)
Tatjana Šlök	45404172258	Eesti	177038 EUR (Ühisomand)
Evgenia Zakharenko	45408172256		16002 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3366120
Telefon	+372 3355985
Faks	+372 3366101
Faks	+372 3355885
E-posti aadress	silbet@silbet.ee