

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

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	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Muud ärikulud	9
Lisa 10 Intressitulud	9
Lisa 11 Tulumaks	9
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2020.a. Põhja Mets OÜ oli tegutsev ettevõtte, kuid ei ole saanud müügitulu.
Majandusaasta lõppes kahjumiga -36 434 eurot.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 20 287 eurot. Keskmine töötajate arv 2020.a. oli 2.

Juhatuses on 1 liige, juhatuse liige tasud ei olnud.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumist omanikele makstud dividendid 102 333.- eurot.

Võttes arvesse äri- ja finantskeskonna prognoose järgnevas aastaks on Põhja Mets OÜ kavatseb tegeleda muude teenustega ja debitoorsevõlgnevuste sissenõudmisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	89 896	36 849	2
Nõuded ja ettemaksed	738 733	880 271	3,4
Kokku käibevarad	828 629	917 120	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 300	1 300	5
Nõuded ja ettemaksed	102 889	154 382	3
Kokku põhivarad	104 189	155 682	
Kokku varad	932 818	1 072 802	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	129	1 346	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	129	1 346	
Kokku kohustised	129	1 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	193 040	193 040	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	776 083	867 719	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 434	10 697	
Kokku omakapital	932 689	1 071 456	
Kokku kohustised ja omakapital	932 818	1 072 802	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Muud äritulud	13 924	64 348	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 045	-7 296	
Tööjõukulud	-27 129	-54 831	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-225	
Muud ärikulud	-2 168	0	9
Ärikasum (kahjum)	-23 418	1 996	
Intressitulud	9 652	8 701	10
Muud finantstulud ja -kulud	8	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 758	10 697	
Tulumaks	-22 676	0	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 434	10 697	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Põhja Mets 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise seaduses sätestatud nõuete ja alusprintsipidega ning Eesti finantsaruandluse standardiga.

OÜ Põhja Mets kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded, ning lühi- ja pikaajalised finantsinvesteeringud. Finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval.

Raha ja ekvivalendid, nõuded ostjatele ja muud nõuded (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid kajastatakse sularaha jääki kassas ja raha pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses ning näidatud bilansis miinusmärgiga.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarsetmeetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenu asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Põhivara müügist saadud tulu ja kulu kajastatakse kasumiaruandes vastavalt muudes ärituludes või ärikuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga soenduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuste osutamisel järel.

Intressitulu kajastatud tekkepõhiselt, väljaarvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Alates 01.01.2016 rakendusid raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhendite muudatused. Vastavalt raamatupidamise seaduses toodud ettevõtjate kategooriatele liigitub ettevõtte väikeettevõtjaks, kellel on lubatud koostada lühendatud mahus aastaaruanne. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest. Aastaaruande esitusviisi on vastavalt muudetud tagasiulatuvalt. Tagasiulatuval muudatusel ei olnud mõju aruandeperioodi ega eelnevate perioodide finantsandmetele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	89 896	36 849
Kokku raha	89 896	36 849

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	826 622	723 733	102 889	0
Laenunõuded	268 086	244 086	24 000	0
Intressinõuded	6 314	6 314	0	0
Viitlaekumised	552 222	473 333	78 889	0
Ettemaksed	15 000	15 000	0	0
Tulevaste perioodide kulud	15 000	15 000	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	841 622	738 733	102 889	0

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	1 034 653	880 271	154 382	0
Laenunõuded	392 493	317 000	75 493	0
Intressinõuded	11 049	11 049	0	0
Viitlaekumised	631 111	552 222	78 889	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 034 653	880 271	154 382	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	400
Sotsiaalmaks	0	660
Töötuskindlustusmaksed	0	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	1 076

Lisa 5 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
14957353	OÜ Opsanol	Eesti	Teenus	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2019	31.12.2020
OÜ Opsanol	1 300	1 300
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 300	1 300

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	129	129	0
Kokku võlad ja ettemaksed	129	129	
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	270	270	0
Maksuvõlad	1 076	1 076	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 346	1 346	

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	26 300
Trahvid, viivised ja hüvitised	17	0
Rendi- ja üüritulu	13 907	0
Muud	0	38 048
Kokku muud äritulud	13 924	64 348

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	20 287	40 000
Sotsiaalmaksud	6 842	14 831
Kokku tööjõukulud	27 129	54 831
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Maamaks	54	0
Muud	2 114	0
Kokku muud ärikulud	2 168	0

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu laenudelt	9 652	8 701
Kokku intressitulud	9 652	8 701

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	102 333	22 676	0	0
Eesti	102 333	22 676	0	0
Kokku	102 333	22 676	0	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	40 300

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	0	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2021

OSAÜHING PÕHJA METS (registrikood: 10186879) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV ŠLŖK	Juhatuse liige	07.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	776 083
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-36 434
Kokku	739 649
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	739 649
Kokku	739 649

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vjatšeslav Šlök	3520222223	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