

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Pex Talla

registrikood: 10257616

tänava/talu nimi, Värvi tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10621

telefon: +372 6563200; +372 6563216

faks: +372 6563200

e-posti aadress: pextalla@pextalla.ee

veebilehe aadress: www.pextalla.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 3 Müügitulu	8
Lisa 4 Muud äritulud	9
Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Tulumaks	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ PEX TALLA

Tegevusaruanne

OÜ PEX TALLA põhitegevus on jalatsitaldade tootmine ja materjalide vahendusmüük jalatsite tootmise ja remondiga tegelevatele ettevõtetele.

2020. aastal oli OÜ Pex Talla realiseerimise käive 230 741 eurot. 98% kaubast müüdi Eesti Vabariiki, 7% Euroopa Liidu riikidesse.

2020. aastal oli OÜ Pex Talla töötajate keskmine arv 4. Töötajate palgakulu koos sotsiaalmaksuga 2020. aastal oli 96 434 eurot, millest 9 175 tasuti sihtfinantseerimise arvelt. Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud olid 47 832 eurot.

Juhatuse liikmetele eraldi tasu ei maksta, kuna mõlemad töötavad vastavalt oma ametile ja neile kehtib tööleping.

Pex Talla OÜ

Peamised suhtarvud

	2020	2019
Müügitulu	230 741	302 371
Tulu muutus	-28,69%	-19,5%
Brutokasumi määr	-17,98%	-9,4%
Puhaskasum	-41 480	-38 452
Kasumi muutus	-7,87%	-28%
Puhasrentaablus	-17,98%	-12,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	11,2	6,5
ROA	-16,7%	-12,6%
ROE	-18,1%	-14,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2020 – müügitulu 2019) / müügitulu 2020 x 100
- brutokasumimäär (%) = brutokasum / müügitulu x 100
- kasumi kasv (%) = (puhaskasum 2020 – puhaskasum 2019) / puhaskasum 2019 x 100
- puhasrentaablus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100
- Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused
- ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100
- ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 807	36 830	
Nõuded ja ettemaksed	96 048	80 012	
Nõuded ostjate vastu	15 531	28 390	
Nõuded seotud osapoolte vastu	0	65	
Muud nõuded	73 999	44 624	
Ettemaksed	6 518	6 933	
Kokku varud	89 696	111 613	
Tooraine ja materjal	2 458	7 586	
Valmistoodang	1 290	2 967	
Müügiks ostetud kaubad	85 863	96 027	
Ettemaksed varude eest	85	5 033	
Kokku käibevarad	206 551	228 455	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	36 350	69 372	
Materiaalsed põhivarad	5 178	8 306	2
Kokku põhivarad	41 528	77 678	
Kokku varad	248 079	306 133	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	18 466	35 040	
Võlad tarnijatele	6 710	16 078	
Võlad töövõtjatele	6 073	8 120	
Maksuvõlad	5 532	10 842	
Muud saadud ettemaksed	151	0	
Kokku lühiajalised kohustised	18 466	35 040	
Kokku kohustised	18 466	35 040	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 393	6 393	
Kohustuslik reservkapital	639	639	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 061	302 513	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 480	-38 452	
Kokku omakapital	229 613	271 093	
Kokku kohustised ja omakapital	248 079	306 133	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	230 741	302 371	3
Muud äritulud	12 460	0	4
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-1 677	-830	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-118 886	-151 128	5
Mitmesugused tegevuskulud	-64 685	-70 796	
Tööjõukulud	-96 434	-103 883	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 128	-4 482	
Ärikasum (kahjum)	-41 609	-28 748	
Intressitulud	129	452	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-41 480	-28 296	
Tulumaks	0	-10 156	7
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 480	-38 452	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Pex Talla 2020.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

OÜ Pex Talla kasutab aastaaruande esitamisel väikeettevõtja raamatupidamise aastaaruande vorme.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Saldod on suuremate ostjate ja hankijatega võrreldud, kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud tulu või kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse s.h. transpordikulud.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse kaalutud keskmise ostuhinna meetodit. Lõpetamata- ja valmistoodangu puhul on tootmise üldkulusid varudele jagatud lähtudes ettevõtte normaalsest tootmismahutusest.

Varud hinnatakse bilansilise lähtudes sellest, kumb on madalam, kas nende soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Materjale ja lõpetamata toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate valmistoote hinnanguline soetusmaksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Varude hindamisel neto realiseerimismaksumusse kajastatakse allahindlusest tulenevad kulud allahindluse perioodil kasumiaruande kirjel Kaubad, materjal ja teenused.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

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

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit, üldjuhul on amortisatsiooni norm 20% aastas.

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

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 EUR

Rendid

Ettevõtte asub rendiruumides.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised**Garantiieraldis**

Ettevõtte annab enda poolt müüdud toodetele garantii. Ettevõtte bilansis ei ole moodustatud eraldise summat, kuna vajaliku garantii teostamine on ebatõenäoline. Vajadusel kaetakse garantiikohustuse rahuldamiseks vajalikud vahendid jooksva majandusaasta kuludesse. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Kulud

Kulud näidatakse ettevõtte raamatupidamises tekkepõhiselt.

Maksustamine

Maksud on kajastatud tekkepõhiselt.

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividende määraga 20/80 netodividendina väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Pex Talla aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018				
Soetusmaksumus	48 590	175 752	224 342	224 342
Akumuleeritud kulum	-47 651	-163 903	-211 554	-211 554
Jääkmaksumus	939	11 849	12 788	12 788
Amortisatsioonikulu	-939	-3 543	-4 482	-4 482
31.12.2019				
Soetusmaksumus	48 590	175 752	224 342	224 342
Akumuleeritud kulum	-48 590	-167 446	-216 036	-216 036
Jääkmaksumus	0	8 306	8 306	8 306
Amortisatsioonikulu	0	-3 128	-3 128	-3 128
31.12.2020				
Soetusmaksumus	48 590	175 752	224 342	224 342
Akumuleeritud kulum	-48 590	-170 574	-219 164	-219 164
Jääkmaksumus	0	5 178	5 178	5 178

Lisa 3 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	215 484	272 592
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	15 257	29 779
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	230 741	302 371
Kokku müügitulu	230 741	302 371
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muude kummitoodete tootmine	88 454	116 883
Muude vahetoodete hulgimüük	142 287	185 488
Kokku müügitulu	230 741	302 371

Lisa 4 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulu sihtfinantseerimisest	9 175	0	6
Muud	3 285	0	
Kokku muud äritulud	12 460	0	

Lisa 5 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	20 729	18 424
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	98 157	132 704
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	118 886	151 128

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	72 127	77 641
Sotsiaalmaksud	24 307	26 242
Kokku tööjõukulud	96 434	103 883
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

2020 palgakulusid on kaetud sihtfinantseerimise arvelt summas 9175 eurot.

Lisa 7 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2020		2019	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	42 000	10 156
Kokku	0	0	42 000	10 156

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	65	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	47 832	58 624

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Osaühing Pex Talla (registrikood: 10257616) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENNIKE TEPPAND	Juhatuse liige	28.06.2021
LARISSA ŽEMŽUROVA	Juhatuse liige	28.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	264 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-41 480
Kokku	222 581

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude vahetoodete hulgimüük	46761	142288	61.67%	Jah
Muude kummitoodete tootmine	2219	88453	38.33%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Larissa Žemžurova	46005200336	Eesti	2131 EUR (Lihtomand)
Diana Hermaküla	47309110270	Eesti	2131 EUR (Lihtomand)
Ennike Teppand	46504220284	Eesti	2131 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563200; +372 6563216
Faks	+372 6563200
E-posti aadress	pextalla@pextalla.ee
Veebilehe aadress	www.pextalla.ee