

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Põltsamaa Uksetehas

registrikood: 10942559

tänava/talu nimi, Riia tn 136a

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51014

telefon: +372 7390185, +372 5172806

e-posti aadress: info@poltsamaauksetehas.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Aruandeaastal jätkas ettevõtte oma tavapärasest majandustegevust s.o. puidust uste tootmist.

Põltsamaa Uksetehase müügitulu suurenes 13% võrreldes eelneva majandusaastaga. 2020. aasta tulemiks kujunes kahjum summas 34 591 eurot.

Ettevõtte investeeris 2020.aastal põhivarasse 60 590 eurot.

Bilansipäeva seisuga töötas ettevõttes 22 töötajat, kelle palgakuludeks kulus aruandeaastal 280 779 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud summas 89 904 eurot. Ettevõtte juhatus on üheliikmeline, juhatusetasusid ei makstud.

Järgneva majandusaasta peamiseks eesmärgiks on tootmise laiendamine ja seeläbi ka müügitulu suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 880	7 160	
Nõuded ja ettemaksed	72 725	60 959	2
Varud	109 833	113 803	
Kokku käibevarad	199 438	181 922	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	222 167	235 450	3
Kokku põhivarad	222 167	235 450	
Kokku varad	421 605	417 372	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	17 794	12 763	4
Võlad ja ettemaksed	96 130	61 682	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	113 924	74 445	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	101 129	101 784	4
Kokku pikaajalised kohustised	101 129	101 784	
Kokku kohustised	215 053	176 229	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	238 331	183 206	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 591	55 125	
Kokku omakapital	206 552	241 143	
Kokku kohustised ja omakapital	421 605	417 372	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	914 789	808 736	
Muud äritulud	4 526	183	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-11 412	-19 372	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-402 841	-285 684	
Mitmesugused tegevuskulud	-139 741	-132 685	7
Tööjõukulud	-370 683	-292 823	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-25 353	-21 525	3
Muud ärikulud	0	-55	
Ärikasum (kahjum)	-30 715	56 775	
Intressikulud	-3 702	-1 375	
Muud finantstulud ja -kulud	-174	-275	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-34 591	55 125	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 591	55 125	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Põltsamaa Uksetehas 2020. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhiolemus on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Alates 2016.a. koostab ettevõtte e. lühendatud raamatupidamise aastaaruannet. Lühendatud raamatupidamisaruanne koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

OÜ Põltsamaa Uksetehas kasutab kasumiaruande skeemi nr 1. Majandusaasta alguseks on 1. jaanuar ja lõpuks 31. detsember. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse bilansis nõudeid ostjate vastu, maksude ettemakseid, antud laene ja muid lühiajalisi nõudeid.

Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil st. nende nüüdsväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui ostjatelt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjatelt laekumata arveid, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid, mida OÜ Põltsamaa Uksetehas kasutab toodete tootmisel või halduseesmärkidel enam kui ühe aasta jooksul, maksumusega alates 639 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 639 euro kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja soetamisega otseselt seotud kuludest. Edasistel kajastamisel lähtutakse soetusmaksumusest, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Masinad ja seadmed on üldjuhul määratud 5-aastase kasutuseaga ehk 20%line amortisatsiooninorm.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis varana ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuste vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, maksuvõlgasid, viitvõlgasid ning muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Kohustused, mille maksetähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna alla ühe aasta, on bilansis esitatud lühiajalise kohustusena, ülejäänud kohustused pikaajalisena.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud kohustuste eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist, kui see rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud kauba omandiõigus on üle läinud ostjale ja tekkinud nõudeõigus summale.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale otsustele. Seotud osapoolteks loetakse osaühingu juhatuse ning olulise osalusega eraisikutest omanikke. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	72 725	72 725
Ostjatelt laekumata arved	72 725	72 725
Kokku nõuded ja ettemaksed	72 725	72 725
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60 951	60 951
Ostjatelt laekumata arved	60 951	60 951
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 959	60 959

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2018									
Soetusmaksumus	4 224	77 328	3 111	164 430	167 541				249 093
Akumuleeritud kulum	0	-19 046	-1 827	-155 349	-157 176				-176 222
Jääkmaksumus	4 224	58 282	1 284	9 081	10 365				72 871
Ostud ja parendused				100 342	100 342	68 412	15 350	83 762	184 104
Amortisatsioonikulu		-3 112	-482	-17 931	-18 413				-21 525
31.12.2019									
Soetusmaksumus	4 224	77 328	3 111	264 772	267 883	68 412	15 350	83 762	433 197
Akumuleeritud kulum	0	-22 158	-2 309	-173 280	-175 589	0	0		-197 747
Jääkmaksumus	4 224	55 170	802	91 492	92 294	68 412	15 350	83 762	235 450
Ostud ja parendused			2 539	60 590	63 129	2 811		2 811	65 940
Amortisatsioonikulu	0	-3 112	-996	-21 245	-22 241	0			-25 353
Müügid (jääkmaksumuses)							-15 350	-15 350	-15 350
Muud muutused				-38 520	-38 520				-38 520
31.12.2020									
Soetusmaksumus	4 224	77 328	5 650	282 562	288 212	71 223	0	71 223	440 987
Akumuleeritud kulum	0	-25 270	-3 305	-190 245	-193 550	0	0	0	-218 820
Jääkmaksumus	4 224	52 058	2 345	92 317	94 662	71 223	0	71 223	222 167

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline pangalaen	59 576	17 794	41 782		5%	21.02.2024
Pikaaajalised laenud	59 347		59 347			
Pikaajalised laenud kokku	118 923	17 794	101 129			
Laenukohustised kokku	118 923	17 794	101 129			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline pangalaen	75 200	12 763	62 437		5%	21.02.2024
Pikaaajalised laenud	39 347		39 347			
Pikaajalised laenud kokku	114 547	12 763	101 784			
Laenukohustised kokku	114 547	12 763	101 784			

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	14 804		1 215
Üksikisiku tulumaks	5 558		4 270
Sotsiaalmaks	10 164		8 080
Kohustuslik kogumispension	590		490
Töötuskindlustusmaksed	791		588
Ettemaksukonto jääk		8	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	31 907	8	14 643

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	22 388	22 388	
Võlad töövõtjatele	21 172	21 172	
Maksuvõlad	31 907	31 907	5
Muud võlad	20 663	20 663	
Muud viitvõlad	20 663	20 663	
Kokku võlad ja ettemaksed	96 130	96 130	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 271	21 271	
Võlad töövõtjatele	12 493	12 493	
Maksuvõlad	14 643	14 643	5
Muud võlad	13 275	13 275	
Muud viitvõlad	13 275	13 275	
Kokku võlad ja ettemaksed	61 682	61 682	

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	11 633	8 159
Elektrienergia	11 633	8 159
Mitmesugused bürookulud	1 342	642
Riiklikud ja kohalikud maksud	89	778
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	23	621
Valveteenus	1 058	738
Töövahendid	12 452	112
Pangateenused	305	213
Autokulud	1 815	1 952
Telefon, post ja perioodika	883	929
Muud teenused	107 670	111 177
Hoone hooldus,remont	2 471	7 364
Kokku mitmesugused tegevuskulud	139 741	132 685

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	280 779	219 428
Sotsiaalmaksud	89 904	73 395
Kokku tööjõukulud	370 683	292 823
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	18	14

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	59 347	39 347

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2021

Osaühing Põltsamaa Uksetehas (registrikood: 10942559) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES REHEMA	Juhatuse liige	03.05.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	238 331
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-34 591
Kokku	203 740
Katmine	
Kokku	203 740

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust uste, akende, aknaluukide ja nende raamide tootmine (k.a väravad)	16231	914789	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andres Rehema	37011272712		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7390185
Mobiiltelefon	+372 5172806
E-posti aadress	info@poltsamaauksetehas.ee