

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Allikmetsa

registrikood: 12151187

tänavanimi, maja number: Tule tn 20

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76505

telefon: +372 5052042

e-posti aadress: gert.jugala@sami.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 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Muud äritulud	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

OÜ Allikmetsa on Eesti erakapitalil põhinev osaühing mis asutati 24. augustil 2011.aastal. Aruandeaastal oli firma põhitegevusalaks sae- ja küttematerjali müük.

Aruandeaastal oli firma müügitulu 30 735 eurot (2019: 15 870 eurot).

Juhatus on üheliikmeline. 2020. aastal ja ka eelneval majandusaastal juhatuse liikmele töötasu ei makstud ja soodustusi ei antud.

Aruandeaasta lõpuks ei vasta ettevõtte netovara seaduses toodud nõudele. Netovara vastavusse viimiseks teeb osanik mitterahalise sissemakse. Peale mitterahalise sissemakse tegemist on osakapital vastavuses.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev. Ettevõtte juhtkond on hinnanud COVID-19 viiruse mõju ettevõtte tegevusele ja leidis, et viiruse mõju ei sea ettevõtte tegevuse jätkuvust ohtu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 684	2 085	
Nõuded ja ettemaksed	469	24 875	2
Varud	32 400	32 400	3
Kokku käibevarad	35 553	59 360	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	277 739	290 086	5
Kokku põhivarad	277 739	290 086	
Kokku varad	313 292	349 446	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	137 856	143 668	7
Võlad ja ettemaksed	12 367	11 604	8
Kokku lühiajalised kohustised	150 223	155 272	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	174 339	187 396	7
Kokku pikaajalised kohustised	174 339	187 396	
Kokku kohustised	324 562	342 668	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Registreerimata osakapital	0	2 500	
Sissemaksmata osakapital	0	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 278	32 169	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 048	-27 891	
Kokku omakapital	-11 270	6 778	
Kokku kohustised ja omakapital	313 292	349 446	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	30 735	15 870	9
Muud äritulud	30	7 500	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 816	-1 785	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 407	-18 913	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 014	-27 872	5
Ärikasum (kahjum)	-13 472	-25 200	
Intressitulud	363	2 139	
Intressikulud	-4 939	-4 830	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-18 048	-27 891	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 048	-27 891	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allikmetsa 2020 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatakse alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui kontsern kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantsinstrumendile kord valitud arvestusmeetodit rakendatakse järjepidevalt.

Raha

Raha ja rahalähendid kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid (deposiite), mis vastavad raha ja rahalähendite mõistele.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu: Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varusid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 1500 eurot ja kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4-10

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kasutusrendi puhul põhivara rendimaksud kajastatakse perioodikuluna. Kasutusrendile võetud põhivara bilansis ei kajastata ja amortisatsiooni ei arvestata.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Toodete ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu, mida saadakse vara kasutada andmise eest intressidena, kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	351	351	4
Ettemaksed	118	118	
Tulevaste perioodide kulud	118	118	
Kokku nõuded ja ettemaksed	469	469	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 740	1 740	
Ostjatelt laekumata arved	1 740	1 740	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 500	2 500	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 166	8 166	
Muud nõuded	12 410	12 410	4
Laenunõuded	10 271	10 271	
Intressinõuded	2 139	2 139	
Ettemaksed	59	59	
Tulevaste perioodide kulud	59	59	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 875	24 875	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	32 400	32 400
Kokku varud	32 400	32 400

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	351	336	8 166	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	351	336	8 166	

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2018			
Soetusmaksumus	160 810	201 906	362 716
Akumuleeritud kulum	0	-53 458	-53 458
Jääkmaksumus	160 810	148 448	309 258
Ostud ja parendused	0	8 700	8 700
Muud ostud ja parendused		8 700	8 700
Amortisatsioonikulu	0	-27 872	-27 872
31.12.2019			
Soetusmaksumus	160 810	210 606	371 416
Akumuleeritud kulum	0	-81 330	-81 330
Jääkmaksumus	160 810	129 276	290 086
Ostud ja parendused		16 667	16 667
Muud ostud ja parendused		16 667	16 667
Amortisatsioonikulu	0	-29 014	-29 014
31.12.2020			
Soetusmaksumus	160 810	222 574	383 384
Akumuleeritud kulum		-105 645	-105 645
Jääkmaksumus	160 810	116 929	277 739

Põhivara liikumise tabelis ei avaldata liikumistena nulli amortiseerunud põhivara mahakandmist, vaid näidatakse perioodi lõpus soetusmaksumus ja kulum väiksemana võrdsetes osades.

Ülevaade põhivarade mahakandmisest soetusmaksumuses:

Muud masinad ja seadmed: soetusmaksumus 1 583 eurot; kulum 1 583 eurot.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustised kokku	50 695	13 056	37 639	7
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Kapitalirendikohustised kokku	63 564	12 868	50 696	7

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	77 622	88 711
Kokku	77 622	88 711

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	56 500	56 500			
Lühiajalised laenud kokku	56 500	56 500			
Pikaajalised laenud					
Laen seotud osapoolelt	205 000	68 300	136 700		
Pikaajalised laenud kokku	205 000	68 300	136 700		
Kapitalirendikohustised kokku	50 695	13 056	37 639		6
Laenukohustised kokku	312 195	137 856	174 339		
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	62 500	62 500			
Lühiajalised laenud kokku	62 500	62 500			
Pikaajalised laenud					
Laen seotud osapoolelt	205 000	68 300	136 700		
Pikaajalised laenud kokku	205 000	68 300	136 700		
Kapitalirendikohustised kokku	63 564	12 868	50 696		6
Laenukohustised kokku	331 064	143 668	187 396		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 531	9 531	
Maksuvõlad	336	336	4
Muud võlad seotud osapoolle	2 500	2 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 367	12 367	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 295	5 295	
Muud võlad	3 809	3 809	
Intressivõlad	3 809	3 809	
Muud võlad seotud osapoolle	2 500	2 500	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 604	11 604	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	30 735	15 870
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	30 735	15 870
Kokku müügitulu	30 735	15 870
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitmaterjali müük	20 735	15 370
Muu müügitulu	10 000	500
Kokku müügitulu	30 735	15 870

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Muud	30	7 500
Kokku muud äritulud	30	7 500

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	6 412	0
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	32
Müügi eesmärgil ostetud teenused	5 337	167
Muud	67	1 586
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	11 816	1 785

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	3 111	13 863
Koolituskulud	0	979
Riiklikud ja kohalikud maksud	296	471
Kulu ebatähtselt laekuvatest nõuetest	0	3 600
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 407	18 913

Lisa 13 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	273 531	4 240	273 809

Laenud

2020	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad						
Laen seotud osapooltele	10 271	2 503	0	0	2%	euro
Laen omanikult	0	0	6 000	0	0%	euro
Laen seotud osapoolelt	0	0	0	3 072	2%	euro

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Makstud intressid	Intressimäär	Alusvaluuta
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Laen omanikult	7 000	120 500	0	0%	euro
Laen seotud osapoolelt	155 000	0	3 810	2%	euro

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	14 500	30 735	0	15 370

Põhivarade ostud ja müügid

	2020	2019
	Ostetud põhivara	Ostetud põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	8 950

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

OÜ Allikmetsa (registrikood: 12151187) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT JUGALA	Juhatuse liige	05.07.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 278
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-18 048
Kokku	-13 770
Katmine	
Osakapitali suurendamine (vähendamine)	30 773
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	17 003
Kokku	47 776

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Küttepuude tootmine	02202	20735	67.46%	Jah
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	10000	32.54%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Jugala	37409260334		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052042
E-posti aadress	gert.jugala@sami.ee