

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Patroon

registrikood: 11373193

tänava/talu nimi, Rakvere tee 1-29

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 45201

telefon: +372 56633264

e-posti aadress: endel.treiman@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

OÜ Patroon asutati mais 2007.a. Äriregistrisse on kanne tehtud 23.05.2007.a. OÜ Patroon peamiseks tegevusalaks on kasutatud rõivaste ost ja edasimüük. 2015 majandusaastal majandustegevust ei toimunud. Majandustegevust alustasime 1.jaanuar 2016. 2017. aasta teises pooles avasime uue kaupluse Rakveres. Samuti on toimunud töötajate vahetus ning oleme pakkunud tööd vähenenud töövõimega isikutele. 2020. aastal avati 2 uut kauplust Ida-Virumaale. Keeruliseks tegi aasta Covid-19 viiruse levik, mil mitmel kuul olid kauplused suletud, kuid renti tuli ikka maksta.

Juhatuse liige_____

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Nõuded ja ettemaksed	243	10
Varud	56 000	49 513
Kokku käibevarad	56 243	49 523
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	2 109	3 073
Immateriaalsed põhivarad	179	179
Kokku põhivarad	2 288	3 252
Kokku varad	58 531	52 775
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	28 975	11 175
Võlad ja ettemaksed	23 171	23 458
Kokku lühiajalised kohustised	52 146	34 633
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	1 157
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 157
Kokku kohustised	52 146	35 790
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 429	18 371
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 600	-3 942
Kokku omakapital	6 385	16 985
Kokku kohustised ja omakapital	58 531	52 775

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	91 661	84 640
Muud äritulud	3 068	2 472
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 118	-10 585
Mitmesugused tegevuskulud	-42 233	-30 771
Tööjõukulud	-53 610	-47 941
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-869	-911
Muud ärikulud	-325	-22
Ärikasum (kahjum)	-9 426	-3 118
Intressikulud	-1 174	-824
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 600	-3 942
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 600	-3 942

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

OÜ Patroon aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Patroon OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Kui põhivara objekti valmistamist on finantseeritud laenuga, lülitatakse laenukasutuse kulutused (sh. intressid) objekti soetusmaksumusse.

Vara maksumusse kapitaliseeritakse laenukasutuse kulutused, mis on arvestatud alates vara valmistamise alustamise hetkest kuni vara valmimiseni.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooninormid/kasulikud eluead:

Materiaalse põhivara grupp

Kasulik eluiga

Ehitised ja rajatised

10 - 20 aastat

Seadmed

4 - 6 aastat

Sõidukid

3-4 aastat

Muu inventar

2 -3 aastat

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

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.

Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine;

Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansiilise jääkmaksumuse.

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.

Kui materiaalse põhivara objektile vahetatakse välja mõni oluline komponent, lisatakse uue komponendi soetusmaksumus objekti soetusmaksumusele, eeldusel, et see vastab materiaalse põhivara mõistele. Asendatav komponent kantakse bilansist maha.

Kui asendatava komponendi soetusmaksumus ei ole teada, hinnatakse maha kantavat maksumust lähtudes asendamise hetke soetusmaksumusest, arvestades maha hinnangulise kulumi.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

a. omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);

b. tegev- ja kõrgem at juhtkonda;

c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Patroon OÜ osa omanikuks on 100 % ulatuses Endel Treiman.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	44 548	36 489
Sotsiaalmaksud	9 062	11 159
Pensionikulu	0	292
Kokku tööjõukulud	53 610	47 940
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	0

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	14 128

Laenud

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
1	14 128	8 135	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

Osaühing Patroon (registrikood: 11373193) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL TREIMAN	Juhatuse liige	12.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	14 429
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 600
Kokku	3 829
Jaotamine	
Kokku	3 829

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Rõivaste jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	4771	91661	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Endel Treiman	35608255222	Kadrina alevik, Kadrina vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	40000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56633264
E-posti aadress	endel.treiman@gmail.com