

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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

Tegevusaruanne

2021.a. Põhja Mets OÜ oli tegutsev ettevõte, kuid ei ole saadud müügitulu. Majandusaasta lõppes kasumiga 410 eurot.

Aruandeperioodil raamatupidamiskohustuslasel ei olnud töötajaid.

Juhatuses on 1 liige, juhatuse liige tasud ei olnud.

Eelmiste perioodide jaotamata kasumist omanikele ei makstud dividendid

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 027	89 896	2
Nõuded ja ettemaksed	561 984	738 733	3
Kokku käibevarad	577 011	828 629	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 300	1 300	4
Nõuded ja ettemaksed	397 744	102 889	3
Materiaalsed põhivarad	54 617	0	5
Kokku põhivarad	453 661	104 189	
Kokku varad	1 030 672	932 818	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	96 950	0	
Võlad ja ettemaksed	623	129	6
Kokku lühiajalised kohustised	97 573	129	
Kokku kohustised	97 573	129	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	193 040	193 040	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	739 649	776 083	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	410	-36 434	
Kokku omakapital	933 099	932 689	
Kokku kohustised ja omakapital	1 030 672	932 818	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Muud äritulud	4 211	13 924	7
Mitmesugused tegevuskulud	-8 035	-8 045	
Tööjõukulud	0	-27 129	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 890	0	5
Muud ärikulud	-2 739	-2 168	9
Ärikasum (kahjum)	-10 453	-23 418	
Intressitulud	10 854	9 652	10
Muud finantstulud ja -kulud	9	8	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	410	-13 758	
Tulumaks	0	-22 676	11
Aruandeaasta kasum (kahjum)	410	-36 434	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Põhja Mets 2021. 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. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt 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 ilmnenud 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

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (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 Toimikonna 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)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	15 027	89 896
Kokku raha	15 027	89 896

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	476 500	473 200	3 300	0
Muud nõuded	482 726	88 282	394 444	0
Intressinõuded	9 393	9 393	0	0
Viitlaekumised	473 333	78 889	394 444	0
Ettemaksed	502	502	0	0
Tulevaste perioodide kulud	502	502	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	959 728	561 984	397 744	0

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	268 086	244 086	24 000	0
Muud nõuded	558 536	479 647	78 889	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

Lisa 4 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
14957353	OÜ Opsanol	Eesti	Teenus	50	50

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon:		
Tütarettevõtja nimetus	31.12.2020	31.12.2021
OÜ Opsanol	1 300	1 300
Kokku tütarettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	1 300	1 300

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Transpordivahendid	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	112 143	112 143
Muud ostud ja parendused	112 143	112 143
Amortisatsioonikulu	-3 890	-3 890
Müügid (jääkmaksumuses)	-53 636	-53 636
31.12.2021		
Soetusmaksumus	56 500	56 500
Akumuleeritud kulum	-1 883	-1 883
Jääkmaksumus	54 617	54 617

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021
Masinad ja seadmed	51 500
Transpordivahendid	51 500
Kokku	51 500

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	623	623	0
Kokku võlad ja ettemaksed	623	623	0
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	129	129	0
Kokku võlad ja ettemaksed	129	129	0

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	17
Rendi- ja üüritulu	4 211	13 907
Kokku muud äritulud	4 211	13 924

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	0	20 287
Sotsiaalmaksud	0	6 842
Kokku tööjõukulud	0	27 129
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	2 136	0
Maamaks	54	54
Muud	549	2 114
Kokku muud ärikulud	2 739	2 168

Lisa 10 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu laenudelt	10 854	9 652
Kokku intressitulud	10 854	9 652

Lisa 11 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021			2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	102 333	22 676
Eesti	0	0	0	102 333	22 676
Kokku	0	0	0	102 333	22 676

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 750	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 750	0
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	96 950	0
Kokku laenukohustised	96 950	0

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	1 750	0	1 750	27
Kokku antud laenud	0	1 750	0	1 750	27

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	102 950	6 000	96 950
Kokku laenukohustised	0	102 950	6 000	96 950

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2022

OSAÜHING PÕHJA METS (registrikood: 10186879) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV ŠLŖK	Juhatuse liige	18.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	739 649
Aruandeaasta kasum (kahjum)	410
Kokku	740 059
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	740 059
Kokku	740 059

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 3355985
Telefon	+372 3366120
Faks	+372 3366101
Faks	+372 3355885
E-posti aadress	silbet@silbet.ee