

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Allikmetsa

registrikood: 12151187

tänav a nimi, 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

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 48 370 eurot (2020: 30 870 eurot).

Juhatus on üheliikmeline. 2021. 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 383	2 684	
Nõuded ja ettemaksed	643	469	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	480	351	2
Ettemaksed	163	118	
Kokku varud	0	32 400	
Müügiks ostetud kaubad	0	32 400	
Kokku käibevarad	4 026	35 553	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	438 181	277 739	
Kokku põhivarad	438 181	277 739	
Kokku varad	442 207	313 292	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	157 439	137 856	5
Võlad ja ettemaksed	141 693	12 367	
Võlad tarnijatele	141 693	9 531	
Maksuvõlad	0	336	
Muud võlad	0	2 500	
Kokku lühiajalised kohustised	299 132	150 223	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	136 700	174 339	5
Kokku pikaajalised kohustised	136 700	174 339	
Kokku kohustised	435 832	324 562	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	2 500	
Ülekurss	28 273	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 770	4 278	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 128	-18 048	
Kokku omakapital	6 375	-11 270	
Kokku kohustised ja omakapital	442 207	313 292	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	48 370	30 735	6
Muud äritulud	7 500	30	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-36 581	-11 816	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 011	-3 407	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-24 657	-29 014	3
Muud ärikulud	-2	0	
Ärikasum (kahjum)	-8 381	-13 472	
Intressitulud	0	363	
Intressikulud	-4 747	-4 939	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-13 128	-18 048	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 128	-18 048	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allikmetsa 2021 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 ettemaksed

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 tööeast.

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 rendimaksed 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0	336
Ettemaksukonto jääk	480		351	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	480		351	336

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Muud masinad ja seadmed	
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	0	-105 645	-105 645
Jääkmaksumus	160 810	116 929	277 739
Ostud ja parendused	185 099	0	185 099
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	185 099		185 099
Amortisatsioonikulu	0	-24 657	-24 657
31.12.2021			
Soetusmaksumus	345 909	222 574	568 483
Akumuleeritud kulum	0	-130 302	-130 302
Jääkmaksumus	345 909	92 272	438 181

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend kapitalirendis	37 639	37 639	0	euro	2022	
Kapitalirendikohustised kokku	37 639	37 639	0			5

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend kapitalirendis	50 695	13 056	37 639	euro	2022	
Kapitalirendikohustised kokku	50 695	13 056	37 639			5

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	66 533	77 622
Kokku	66 533	77 622

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	51 500	51 500			
Lühiajalised laenud kokku	51 500	51 500			
Pikaajalised laenud					
Laen seotud osapoolelt	205 000	68 300	136 700		
Pikaajalised laenud kokku	205 000	68 300	136 700		
Kapitalirendikohustised kokku	37 639	37 639	0		4
Laenukohustised kokku	294 139	157 439	136 700		

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud 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		4
Laenukohustised kokku	312 195	137 856	174 339		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	48 370	30 735
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	48 370	30 735
Kokku müügitulu	48 370	30 735
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitmaterjali müük	15 370	20 735
Muu müügitulu	33 000	10 000
Kokku müügitulu	48 370	30 735

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud	7 500	30
Kokku muud äritulud	7 500	30

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	0	6 412
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	32 400	0
Müügi eesmärgil ostetud teenused	3 342	5 337
Muud	839	67
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	36 581	11 816

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	700	3 111
Koolituskulud	900	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	504	296
Muud	907	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 011	3 407

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	119 800	124 800
Kokku laenukohustised	119 800	124 800
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	141 260	18 031
Kokku võlad ja ettemaksed	141 260	18 031

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	261 500	0	0	261 500	4 103
Kokku laenukohustised	261 500	0	0	261 500	4 103

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud 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	261 500	0	-5 000	261 500	4 099
Kokku laenukohustised	261 500	0	-5 000	261 500	4 099

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 370	0	0	30 735	0	0
Kokku müüdnud	48 370	0	0	30 735	0	0

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	140 227	0	0	0	0	0
Kokku ostetud	140 227	0	0	0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Allikmetsa (registrikood: 12151187) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT JUGALA	Juhatuse liige	08.11.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-13 770
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-13 128
Kokku	-26 898
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-13 770
Kokku	-13 770

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	33000	68.22%	Jah
Küttepuude tootmine	02202	15370	31.78%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Gert Jugala	37409260334		5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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