

OÜ Puupank

Majandusaasta aruanne

Äriniimi	OÜ Puupank
Äriregistri kood	11268255
Aadress	Raka küla, Rapla vald, Raplamaa 79603
Telefon	+372 56 90 55 90
E-mail	info@puupank.ee

Majandusaasta algus	01.01.2008
Majandusaasta lõpp	31.12.2008
Põhitegevusala	Puidu käitlemine ja müük

Juhatus	Martin Bristol Siive Penu Valdur Tilk
----------------	---

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Juhatuse deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne.....	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted.....	9
Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed.....	10
Lisa 3. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded ning maksuvõlad	10
Lisa 4. Materiaalne põhivara	11
Lisa 5. Renditud varad.....	12
Lisa 6. Võlad ja ettemaksed.....	12
Lisa 7. Laenukohustused	13
Lisa 8. Müügitulu	13
Juhatuse allkirjad 2008. a. majandusaasta aruandele.....	15
Kasumi jaotamise ettepanek	16
Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile.....	17

OÜ Puupank

Tegevusaruanne

OÜ Puupank asutamise eesmärk oli luua eestimaist puitu väärtustav ettevõte, mille peamiseks tegevuseks on erinevate üarmaterjalide käitlemine ja puidust käsitööesemete valmistamine ning müük. Ettevõte alustas oma tegevust 2007. aasta esimeses kvartalis. Ettevõtlusega tegelemiseks ei ole vaja läinud tegevuslube.

Vaadeldaval perioodil on tehtud kõik ettevalmistused tootmise alustamiseks ja alustatud müügitgevuse arendamisega, mille käigus on likvideeritud eelmise aasta omakapitali puudujääk. Ettevõttel on kaks oma kauplust Tallina vanalinnas, minimaalne hulk kohalikke edasimüüjaid, alustatud on tööd ekspordivõimaluste arendamiseks.

Ettevõttes keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 10 töötajat, kellele maksti töötasu kokku 1 168 443 krooni (sisaldab sotsiaalmaksu). Aruandeperioodil oli ettevõtte juhatuses 3 liiget, kahele makstakse juhatuse liikme tasu kokku 95 760 krooni (sisaldab sotsiaalmaksu).

2009. aastal on ettevõtte peamine eesmärk müügi edendamisele, eeskätt ekspordivõimaluste läbi.

Martin Bristol,
Juhatuse esimees

OÜ Puupank

Raamatupidamise aastaaruanne

Juhatuse deklaratsioon

Juhatus deklareerib oma vastutust OÜ Puupank raamatupidamise aastaaruande koostamise eest 31. detsembril 2008 lõppenud majandusaasta kohta ning kinnitab oma parimas teadmises, et:

- raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga;
- raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt OÜ Puupank finantsseisundit, majandustulemust ja rahakäivet;
- kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud aruande valmimise kuupäevani 08. mai 2009, on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud;
- OÜ Puupank on jätkuvalt tegutsev.

08. mai 2009

Martin Bristol
Juhatuse esimees

Bilanss

		31.12.2008	31.12.2007
		EEK	EEK
Varad			
Käibevara			
Raha ja pangakontod		64 997	316 985
Nõuded ja ettemaksed	(lisa 2)	217 619	121 961
Käibevara kokku		282 616	438 946
Varud		3 069 183	1 568 867
Põhivara			
Materiaalne põhivara	(lisa 4,5)	2 155 239	1 988 141
Põhivara kokku		2 155 239	1 988 141
Varad kokku		5 507 038	3 995 954

		31.12.2008	31.12.2007
Kohustused ja omakapital			
Lühiajalised kohustused			
Lühiajalised laenukohustused	(lisa 7)	4 000 006	4 000 006
Võlad ja ettemaksed	(lisa 6)	224 598	105 463
Lühiajaline kapitalirendi kohustus	(lisa 7)	105 707	99 863
Lühiajalised kohustused kokku		4 330 311	4 205 332
Pikaajalised kohustused			
Pikaajalised laenukohustused	(lisa 7)	1 050 400	321 108
Pikaajalised kohustused kokku		1 050 400	321 108
Omakapital			
Osakapital		42 000	42 000
Eelmiste perioodide kasum		-572 486	0
Aruandeaasta kasum (-kahjum)		656 813	-572 486
Omakapital kokku		126 327	-530 486
Kohustused ja omakapital kokku		5 507 038	3 995 954

Kasumiaruanne

	31.12.2008	31.12.2007
Äritulud	EEK	EEK
Müügitulu <i>(lisa 8)</i>	1 634 419	131 320
Valmistoodangu varude muutus	1 300 000	0
Äritulud kokku	2 934 419	131 320
Ärikulud		
Müügiks ostetud kaubad ja teenused	237 562	68 254
Mitmesugused tegevuskulud	292 463	130 484
Tööjõukulud		
Palgakulu	879 101	284 339
Sotsiaalmaksud	289 342	94 718
Põhivara kulum ja väärtuse langus <i>(lisa 4)</i>	207 763	0
Muud ärikulud	1 710	0
Ärikulud kokku	1 907 941	577 795
Ärikasum	1 026 478	-446 475
Finantstulud (-kulud)		
Intressikulud	366 318	62 003
Kasum (kahjum) valuutakursi muutusest	1 383	68 897
Muud intressi- ja finantstulud (-kulud)	-1 964	4 889
Kokku finantstulud (-kulud)	-369 665	-126 011
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	656 813	-572 486
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	656 813	-572 486

Rahavoogude aruanne

		2008	2007
		EEK	EEK
RAHAVOOD ÄRITEGEVUSEST			
Aruandeaasta kasum		656 813	-572 486
Korrigeerimised:			
Kulum	(lisa 4)	207 763	0
Intressitulu		-101	-5 213
Intressikulu		366 318	62 003
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	(lisa 2)	-95 658	-121 961
Varude muutus		-1 500 316	-1 568 867
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		119 135	105 463
Rahavood äritegevusest kokku		-246 046	-2 101 061
RAHAVOOD INVESTEERIMISTEGEVUSEST			
Materiaalse põhivara soetamine	(lisa 4)	-374 861	-1 436 301
Saadud intressid		101	5 213
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-374 760	-1 431 088
RAHAVOOD FINANTSEERIMISTEGEVUSEST			
Võetud laenud	(lisa 7)	835 000	4 000 006
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed		-99 864	-130 869
Makstud intressid		-366 318	-62 003
Sissemaksed omakapitali		0	2 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		368 818	3 809 134
Rahavood kokku		-251 988	276 985
RAHA AASTA ALGUSES		316 985	40 000
RAHA AASTA LÕPUS		64 997	316 985

Omakapitali muutuste aruanne

	Osa- kapital EEK	Jaotamata kasum (kahjum) EEK	Kokku EEK
16. juuni 2006	40 000	0	40 000
Aruandeaasta kasum	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
31. detsember 2006	40 000	0	40 000
Osakapitali suurendamine	2 000	0	2 000
Aruandeaasta kasum (-kahjum)	<u>0</u>	<u>-572 486</u>	<u>-572 486</u>
31. detsember 2007	<u>42 000</u>	<u>-572 486</u>	<u>-530 486</u>
Aruandeaasta kasum	<u>0</u>	<u>656 813</u>	<u>656 813</u>
31. detsember 2008	<u>42 000</u>	<u>84 327</u>	<u>126 327</u>

OÜ Puupank osakapital on vastavalt põhikirjale 42 000 EEK-i.

Osak jaguneb järgmiselt: 1/3 HTB Investeeringute AS (reg.nr: 10392018, Tartu mnt 43, 10128 Tallinn), 1/3 Martin Bristol (isikukood: 38106210256, elukoht Esna Kauplus, Esna küla, Kareda vald, Järvamaa 73102), 1/3 Valdur Tilk (isikukood: 37407060247, elukoht Kadarbiku talu, Rapla vald, 79603 Raplamaa).

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1. Kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Puupank (edaspidi ka „Ettevõte“) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast, 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.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eesti kroonides. OÜ Puupank kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raha ja raha ekvivalendid

Rahana käsitletakse:

- sularaha kassas;
- raha arvelduskontodel ja raha teel arvelduskontodele pankades

Rahakäibe aruandes kajastatakse rahakäivet äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevat rahakäivet kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millelt on maha arvatud hinnaalandid.

Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 5 000 krooni. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Keskmised kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

Masinad ja seadmed	25 - 50 % aastas
inventar	40 % aastas.

Kohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste nõuete või kohustustena, ülejäänud lühiajaliste nõuete või kohustustena. Rahaliselt hinnatavad potentsiaalsed kohustused, millede realiseerumine on

töenäoline, on esitatud bilansis, ülejäänud potentsiaalsete kohustuste arvestus toimub bilansiväliselt ja on esitatud vastavas lisas.

Võetud laenud

Intressikandvad pangalaenud, arvelduskrediidid ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustusi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, kus algset soetusmaksumust korrigeeritakse põhiosa tagasimaksetega. Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real „Intressikulud“ nende tekkimise perioodil.

Reservid

Vastavalt Äriseadustiku nõuetele on kajastatud kohustuslik reservkapital, mis moodustatakse puhaskasumi eraldisest, mille miinimumsuuruseks on 1/10 osakapitalist. Iga-aastase reservkapitali suuruseks on 1/20 aruandeaasta puhaskasumist kuni kohustusliku reservkapitali nõutava suuruse täitmiseni.

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud kliendile ja OÜ-l Puupank on tekkinud summale nõudeõigus. Viivise nõudeid klientide vastu kajastatakse kassapõhise arvestusprintsipi järgi.

Lisa 2. Nõuded ja ettemaksed

Ebatöenäoliselt laekuvaid nõuded 31. detsember 2008 seisuga ei olnud.

	31.12.2008	31.12.2007
Nõuded ostjate vastu	206 305	69 289
Maksude ettemaksed (vt. lisa.3)	11 314	52 672
Kokku	217 619	121 961

Lisa 3. Maksude ettemaksed ja tagasinõuded ning maksuvõlad

Maksu liik	31.12.2008		31.12.2007	
	ettemaks	võlg	ettemaks	võlg
Käibemaks	11 314	0	52 672	0
Üksikisiku tulumaks	0	23 296	0	16 244
Sotsiaalmaks	0	54 890	0	35 462
Kogumispensioni makse	0	2 724	0	1 402
Töötuskindlustusmakse	0	1 394	0	968
Kokku	11 314	82 304	52 672	54 076

Lisa 4. Materiaalne põhivara

Materiaalse põhivara liikumise aruanne on alljärgnev:

	Hooned EEK	Masinad ja seadmed EEK	Inventar EEK	Kokku EEK
Soetusmaksumus				
31. detsember 2006	0	0	0	0
Soetamine	1 013 075	911 435	63 631	1 988 141
31. detsember 2007	1 013 075	911 435	63 631	1 988 141
Soetamine	131 155	215 508	28 198	374 861
31. detsember 2008	1 144 230	1 126 943	91 829	2 363 002
Akumuleeritud kulum				
31. detsember 2007	0	0	0	0
Kulum	49 980	129 222	28 561	207 763
31. detsember 2008	49 980	129 222	28 561	207 763
Jääkmaksumus				
31. detsember 2006	0	0	0	0
31. detsember 2007	1 013 075	911 435	63 631	1 988 141
31. detsember 2008	1 094 250	997 721	63 268	2 155 239

Ettevõttel on soetatud töökoja loomiseks kinnistu Rakas, Rapla vallas (suurusega 4,3 ha).

Lisa 5. Renditud varad

Kapitalirendiga soetatud põhivarad on alljärgnevad:

	Masinad ja seadmed EEK
Soetusmaksumus	
31. detsember 2006	0
Soetamine	551 840
31. detsember 2007	551 840
31. detsember 2008	551 840
Jääkmaksumus	
31. detsember 2006	0
31. detsember 2007	551 840
31. detsember 2008	551 840

Ettevõtte rendib kapitalirendi tingimustel traktorit ja metsaveohaagist, mis on bilansis kajastatud materiaalse põhivarana.

Lisa 6. Võlad ja ettemaksed

Seisuga 31. detsember 2008 on ettevõtte võlad ja ettemaksed järgmised:

	31.12.2008	31.12.2007
Võlad hankijatele	8 977	6 488
Võlad töövõtjatele	74 284	44 899
Maksuvõlad (vt. lisa 3)	82 304	54 076
Muu lühiajaline võlgnevus	59 033	0
Kokku	224 598	105 463

Lisa 7. Laenukohustused

Ettevõtte on alljärgnevad laenukohustused:

	31.12.2008 EEK	31.12.2007 EEK
Lühiajaline laen finantsasutuselt intressimääraga 7,2% lõpptähtajaga 28. mai 2009.a., alusvaluutas EUR.	4 000 006	4 000 006
Pikaajaline laen omanikult intressimääraga 5% lõpptähtajaga 31. jaanuar 2013.a., alusvaluutas EEK.	835 000	0
Pikaajaline kapitalirent intressimääraga 2%+ 6 kuu Euribor aastas, lõpptähtajaga 15. mai 2012.a., alusvaluutas EUR. Kohustus on tagatud liisitud varaga.	253 399	308 931
Pikaajaline kapitalirent intressimääraga 2%+ 6 kuu Euribor aastas, lõpptähtajaga 15.mai 2010.a., alusvaluutas EUR. Kohustus on tagatud liisitud varaga.	67 708	112 040
Laenukohustused kokku	5 156 113	4 0420 977
Sealhulgas lühiajaline osa	4 105 713	4 009 869
Pikaajaline osa	<u>1 050 400</u>	<u>321 108</u>

Lisa 8. Müügitulu

Müügitulu koosneb kaupade ja teenuste müügist summas 1 634 419 krooni (2007: 131 320) ja jaguneb turgude lõikes järgnevalt:

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
Eesti Vabariik	1 332 500	88 050
Saksamaa Liitvabariik	5 000	43 270
Soome Vabariik	38 700	0
Suurbritannia	235 289	0
Norra Kuningriik	22 930	0
Kokku	<u>1 634 419</u>	<u>131 320</u>

Ning tegevusalade lõikes järgmiselt:

Juhatusel liige _____

	<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2007</u>
Kaupade müük (Saematerjali tootmine EMTAK 16101)	38 100	12 900
Kaupade müük (Puidust tarbe- ja dekoratiivesemed EMTAK 16291)	867 205	118 420
Kaupade müük (Küttepude tootmine EMTAK 2202)	198 000	0
Kaupade müük (Mujal liigitamata mööbli tootmine EMTAK 31091)	508 714	0
Kaupade müük (Ehituspuusepa- ja tiseritoodete tootmine EMTAK 1623)	22 400	0
Kokku	<u>1 634 419</u>	<u>131 320</u>

Juhatuse allkirjad 2008. a. majandusaasta aruandele

OÜ Puupank juhatus on koostanud 2008. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

Martin Bristol	Juhatuse esimees	_____	08. mai 2009
Siive Penu	Juhatuse liige	_____	08. mai 2009
Valdur Tilk	Juhatuse liige	_____	08. mai 2009

Kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Puupank eelmiste perioodide jaotamata kahjum	572 486 krooni
2008. aasta kasum	656 813 krooni.
Kokku jaotamata kasum seisuga 31.12.2008	84 327 krooni.

OÜ Puupank juhatus teeb ettepaneku kanda 2008. aasta kasum summas 4 200 krooni kohustuslikku reservfondi (millega on kohustusliku reservfondi nõue täidetud) ja ülejäänud kasum summas 652 613 krooni kanda eelmiste perioodide kasumi arvele.

08. mai 2009

Martin Bristol
Juhatuse esimees

Juhatuse liige _____

Müügitulu jaotus vastavalt EMTAK klassifikaatorile

Müügitulu jagunes aruandeaastal vastavalt EMTAK klassifikaatorile järgmiselt:

	31.12.2008
EMTAK 16101 (Saematerjali tootmine)	38 100
EMTAK 1623 (Ehituspuusepa- ja tiseritoodete tootmine)	22 400
EMTAK 16291 (Puidust tarbe- ja dekoratiivesemed)	867 205
EMTAK 2202 (Küttepuidude tootmine)	198 000
EMTAK 31091 (Mujal liigitamata mööbli tootmine)	508 714
Kokku	1 634 419

Üldandmed

Registrikood	Ärinimi	Majandusaasta algus	Majandusaasta lõpp
11268255	OÜ Puupank	01.01.2008	31.12.2008

Sidevahendid

Liik	Sisu
Elektronposti aadress	info@puupank.ee
Mobiiltelefon	+372 56905590

Osanikud

Nimi / Ärinimi	Kood / Sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osade summaarne nimiväärtus (kroonides)
Valdur Tilk	37407060247	Rapla vald, Raplamaa	14000
Martin Bristol	38106210256	Esna küla, Kareda vald, Järvamaa	14000
HTB INVESTEERINGUTE AS	10392018	Tartu mnt 43, Tallinn, 10128	14000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhi-tegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	867205	53.06	Jah
Mujal liigitamata mööbli tootmine	31091	508714	31.13	Ei
Küttepuidu tootmine	02202	198000	12.11	Ei
Saematerjali tootmine	16101	38100	2.33	Ei
Ehituspõusepa- ja tiseritoodete tootmine	1623	22400	1.37	Ei

Majandusaasta aruande allkirjad

OÜ Puupank (registrikood: 11268255) 01.01.2008 - 31.12.2008 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Siive Penu (Juhatuse liige) - kinnitanud 18.06.2009