

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2011

aruandeaasta lõpp: 31.12.2011

ärinimi: Banneks Osaühing

registrikood: 10631322

tänava/talu nimi, Liiva 38

maja ja korteri number:

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41702

telefon: +372 6652952

faks: +372 3360999

e-posti aadress: banneks@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Materiaalne põhivara	12
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Laenukohustused	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 10 Osakapital	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	16

Tegevusaruanne

OÜ Banneks tegusteb alates 2000. aasta aprilli kuust.

OÜ Banneks põhitegevuseks on puidu ja ehitusmaterjalide müügiteenuse vahendamine (EMTAK 46131).

Alates 2011. aastast alustasime ka kinnisvaraalse tegevusega, eelkõige põllu- ja metsamaa ostu-müügiga (EMTAK 68101).

Samuti osutati metsavarumisteenust ning metsamajandamine, kasvava metsa ost-müük, saematerjalide tootmine, mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont, maastiku hooldus ja korrashoid).

Osaühingul on oma saekaater saematerjalide tootmiseks ja kaasaegne tehnotark teenuste osutamiseks.

2011. aastal toimus osaühingu tegevus Eesti Vabariigi piires, eksport puudus.

2011. aasta müügitulu oli kokku 693 187 eurot.

Piirkonniti teostati tööd Ida-Virumaal 100% ulatuses käibest.

Majandusaasta jooksul juhatuse liikmete arvu ei muudetud, juhatus on üheliikmeline.

Tegevjuhti osaühingul ei ole, tegevjuhi jooksvaid töökohustusi täidab juhatuse liige. Majandusaasta jooksul arvestati tööjõukulu 35 199 eurot, juhatuse liikmele töötasu ei arvestatud, erisoodustusi ning muid tasusid juhatusele välja ei makstud.

Seisuga 31. detsember 2011 oli OÜ Banneks 4 töötajat, arvestatud töötasu kogusumma oli 23 817 eurot.

Majandusaasta tulemusena fikseeriti kasum 16 918 eurot.

Osaühingu osakapital majandusaast jooksul ei suurendatud, muutus omanike ring. Osakapitaliks on kaks võrdset osa suuruses 1278 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Banneks juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, kasumiaruandest, rahavoogude aruandest, omakapitali aruandest ja aastaaruande lisadest.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on jälgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ning rahvusvaheliselt tuunustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevat Eesti hea raamatupidamistava nõudeid. Aruande koostamisel on tagatud aktuaalse, olulise, objektiivse ja võrreldava informatsiooni saamine ettevõtte finantsseisundist, majandustulemustest ja rahavoogudest.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt OÜ Banneks vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemusi ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2011. aasta ja aastaaruande koostamise 17.06.2012. aasta vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutlevalt ja konservatiivsetel alustel. Nende hinnangul põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Juhatusc hinnangul on OÜ Banneks jätkuvalt tegutsev äriühing.

Juhatusc kinnitab 2011. aasta aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamiskuupäev on 17.06.2012.

Jõhvis, 29.06.2012

Kalev Liiv
Juhatusc liige

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Varad		
Käibevara		
Raha	48 452	5 739
Nõuded ja ettemaksed	39 729	33 699
Varud	29 560	79 738
Kokku käibevara	117 741	119 176
Põhivara		
Materiaalne põhivara	132 896	112 749
Kokku põhivara	132 896	112 749
Kokku varad	250 637	231 925
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	47 997	12 464
Võlad ja ettemaksed	37 743	71 482
Kokku lühiajalised kohustused	85 740	83 946
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 887	12 887
Kokku pikaajalised kohustused	12 887	12 887
Kokku kohustused	98 627	96 833
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 280	151 353
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 918	-19 073
Kokku omakapital	152 010	135 092
Kokku kohustused ja omakapital	250 637	231 925

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu	639 395	422 827
Muud äritulud	17 384	1 596
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-519 868	-364 569
Mitmesugused tegevuskulud	-14 848	-8 362
Tööjõukulud	-35 199	-40 566
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-20 306	-23 959
Muud ärikulud	-49 513	-3 860
Ärikasum (kahjum)	17 045	-16 893
Finantstulud ja -kulud	-127	-2 180
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	16 918	-19 073
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 918	-19 073

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2011	2010
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	17 045	-16 893
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 306	23 959
Muud korrigeerimised	0	-10 626
Kokku korrigeerimised	20 306	13 333
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-2 447
Varude muutus	20 143	-13 319
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-10 915	37 688
Laekunud intressid	0	9
Kokku rahavood äritegevusest	46 579	18 371
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-11 022
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-11 022
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	0	-4 476
Makstud intressid	-3 866	-2 189
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 866	-6 665
Kokku rahavood	42 713	684
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 739	5 055
Raha ja raha ekvivalentide muutus	42 713	684
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 452	5 739

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2009	2 556	256	151 353	154 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-19 073	-19 073
31.12.2010	2 556	256	132 280	135 092
Aruandeaasta kasum (kahjum)			16 918	16 918
31.12.2011	2 556	256	149 198	152 010

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Banneks 2011. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangas ning kassas olevat sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid ja ettemakseid kajastatakse soetusmaksumuses ning nõudeid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuludesse kandmisel kasutatakse FIFO – meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 178 euron. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 178 euron kajastatakse väheväärtusliku inventarina "Tooraine ja materjalide" grupis varudes jakantakse alates soetamisest kalendriaasta möödumisel täielikult kuludesse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuste langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ja vara bilansis kajastamisele (s.h. tõenäoline osalemine tulevikus majandusliku kasu tekkimisel). Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada põhivara objektile tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Materiaalse põhivara amortiseerimiseks kasutatakse lineaarset meetodit.

Kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest erinevatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandamisega seotud riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kestvuse periood. Kapitalirendi kajastatakse bilansis vara ja kohustustena renditud vara õiglase väärtuse summas. Rendimaksed jagatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, maksuvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetusmaksumusega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul. Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse kasumiaruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele kohustusena töövõtjate ees.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Reservkapital on moodustatud puhaskasumi eraldistest, mis on kantud reservkapitali põhikirja alusel. Igal majandusaastal kantakse reservkapitali arvele vähemalt 1/20 puhaskasumist. Kui reservkapital moodustab põhikirjas ettenähtud suuruse, lõpetatakse reservkapitali suurendamine puhaskasumi arvelt.

Üldkoosoleku otsusel võib reservkapitali kasutada kahjumi katmiseks, kui seda ei ole võimalik katta osäühingu vabast omakapitalist (eelmistel perioodide jaotamata kasumi arvelt), samuti osakapitali suurendamiseks.

Reservkapitalist ei tehta väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulusi on võimalik usaldusväärselt hinnata ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu on faktiliselt laekunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Sularaha kassas	19 876	2
Arvelduskontod	28 576	5 737
Kokku raha	48 452	5 739

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	976	224
Üksikisiku tulumaks	368	564
Erisoodustuse tulumaks	136	136
Sotsiaalmaks	1 053	1 941
Kohustuslik kogumispension	24	37
Töötuskindlustusmaksed	124	214
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 681	3 116

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Tooraine ja materjal	29 560	79 738
Kokku varud	29 560	79 738

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2009								
Soetusmaksumus		68 617	75 881	2 164	21 326	99 371	2 322	170 310
Akumuleeritud kulum		-2 155	-36 232	-1 263	-14 360	-51 855	-1 237	-55 247
Jääkmaksumus		66 462	39 649	901	6 966	47 516	1 085	115 063
Ostud ja parendused		10 626	9 371	533	1 118	11 022		21 648
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		10 626						10 626
Muud ostud ja parendused			9 371	533	1 118	11 022		11 022
Amortisatsioonikulu		-5 701	-12 361	-578	-4 694	-17 633	-628	-23 962
31.12.2010								
Soetusmaksumus		79 244	85 252	2 695	22 445	110 392	2 322	191 958
Akumuleeritud kulum		-7 857	-48 593	-1 839	-19 055	-69 487	-1 865	-79 209
Jääkmaksumus		71 387	36 659	856	3 390	40 905	457	112 749
Ostud ja parendused	19 500		5 735		8 000	13 735		33 235
Amortisatsioonikulu		-1 581	-8 572	-301	-2 330	-11 203	-304	-13 088
31.12.2011								
Jääkmaksumus	19 500	69 806	33 822	555	9 060	43 437	153	132 896

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirent kohustused	12 887		12 887	
Kapitalirendikohustused kokku	12 887		12 887	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendi kohustus	17 363	4 476	12 887	
Kapitalirendikohustused kokku	17 363	4 476	12 887	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	2011	2010
Masinad ja seadmed	11 509	13 540
Kokku	11 509	13 540

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen 1	5 062	5 062		
Lühiajalised laenud kokku	5 062	5 062		
Pikaajalised laenud				
Swedbankalen	42 935	42 935		
Pikaajalised laenud kokku	42 935	42 935		
Kapitalirendikohustused kokku	12 887		12 887	
Laenukohustused kokku	60 884	47 997	12 887	

	31.12.2010	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen 1	7 988	7 988		
Lühiajalised laenud kokku	7 988	7 988		
Kapitalirendikohustused kokku	17 363	4 476	12 887	
Laenukohustused kokku	25 351	12 464	12 887	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad tarnijatele	10 933	14 736
Võlad töövõtjatele	5 056	6 019
Maksuvõlad	2 681	3 116
Muud võlad	47 997	47 612
Muud viitvõlad		
Kokku võlad ja ettemaksed	66 667	71 483

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Võlad töövõtjatele	1 190	2 153
Puhkusereserv	3 866	3 866
Kokku võlad töövõtjatele	5 056	6 019

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2011	31.12.2010
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2011	2010
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	639 395	422 827
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	639 395	422 827
Kokku müügitulu	639 395	422 827
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	16 725	8 220
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	27 441	26 124
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	431 566	299 438
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	0	30 037
Muude kindlate kaupade vahendamine	0	33 359
Maastiku hooldus ja korrashoid	21 540	16 139
Saematerjali tootmine	29 123	9 510
Kinnisvara müügist	113 000	0
Kokku müügitulu	639 395	422 827

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2011	2010
Tooraine ja materjal	23 390	30 476
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	437 141	303 019
Energia	20 677	15 120
Elektrienergia	4 302	3 646
Kütus	16 375	11 474
Alltöövõtutööd	3 596	3 596
Transpordikulud	10 097	5 541
Üür ja rent	4 718	6 817
Muud	20 249	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	519 868	364 569

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2011	2010
Mitmesugused bürookulud	11 143	3 610
Muud	3 705	4 752
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 848	8 362

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2011	2010
Palgakulu	23 817	27 417
Sotsiaalmaksud	11 382	13 149
Kokku tööjõukulud	35 199	40 566
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	6

Aruande digitaalallkirjad

Banneks Osaühing (registrikood: 10631322) 01.01.2011 - 31.12.2011 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV LIIV	Juhatuse liige	29.06.2012

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 918
Kokku	149 198
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	149 198
Kokku	149 198

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2011
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 280
Aruandeaasta kasum (kahjum)	16 918
Kokku	149 198
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	149 198
Kokku	149 198

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	431566	67.50%	Jah
Muude kindlate kaupade vahendamine	46181	113000	17.67%	Ei
Saematerjali tootmine	16101	29123	4.55%	Ei
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	27441	4.29%	Ei
Maastiku hooldus ja korrashoid	81301	21540	3.37%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	16725	2.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaupo Liiv	38908072215	Liiva 38, Toila alevik, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Madli Liiv	48808102214	Liiva 38, Toila alevik, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6652952
Faks	+372 3360999
E-posti aadress	banneks@hotmail.ee