

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Banneks Osaühing

registrikood: 10631322

tänava/talu nimi, Liiva tn 38

maja ja korteri number:

alevik: Toila alevik

vald: Toila vald

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 41702

telefon: +372 6652952

faks: +372 3360999

e-posti aadress: merleliiv@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Banneks tegusteb alates 2000. aasta aprilli kuust.

OÜ Banneks põhitegevuseks on puidu ja ehitusmaterjalide müügiteenuse vahendamine

Äriühing tegeleb metsamajandamisega ning põllumajandustoodete tootmisega metsaseaduse tähenduses.

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

Äriühingu tegevusalaks on muuhulgas kinnisvaratehingud, s.h. põllu- ja metsamaa ostu-müügi tehingud.

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

2018. aastal toimus osaühingu tegevus Eesti Vabariigi piires, eksport puudus.

2021. aasta müügitulu oli kokku 160 303 eurot.

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

Tegevjuhti osaühingul ei ole, tegevjuhi jooksvaid töökohustusi täidab juhatuse liige. Majandusaasta jooksul arvestati tööjõukulu 19 762 eurot, juhatuse liikmele töötasu ei arvestatud, erisoodustusi ning muid tasusid juhatusele välja ei makstud.

Seisuga 31. detsember 2020 oli OÜ Banneks 3 töötajat, arvestatud töötasu kogusumma oli 15 020 eurot.

Majandusaasta tulemusena fikseeriti kahjum 8580 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 344	8 086
Nõuded ja ettemaksed	17 222	28 013
Varud	140 570	154 612
Kokku käibevarad	160 136	190 711
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	2 075	4 407
Materiaalsed põhivarad	95 324	98 524
Kokku põhivarad	97 399	102 931
Kokku varad	257 535	293 642
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	33 745	61 273
Kokku lühiajalised kohustised	33 745	61 273
Kokku kohustised	33 745	61 273
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 558	223 252
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 580	6 305
Kokku omakapital	223 790	232 369
Kokku kohustised ja omakapital	257 535	293 642

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	160 303	196 379
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-141 772	-160 946
Mitmesugused tegevuskulud	-4 153	-5 136
Tööjõukulud	-19 762	-19 492
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 196	-286
Muud ärikulud	0	-696
Ärikasum (kahjum)	-8 580	9 823
Intressikulud	0	-3 518
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-8 580	6 305
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 580	6 305

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Banneks 2021. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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 objektilt 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.

Finantskohustised

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 kohustised

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 osahingu vabast omakapitalist (eelmist 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.

Ingressitulu kajastatakse siis, kui tulu on faktiliselt laekunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
sularaha	200	257
bankades	2 144	7 829
Kokku raha	2 344	8 086

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	10 744	0
materjal	10 744	0
Müügiks ostetud kaubad	129 826	154 612
kaup	129 826	154 612
Kokku varud	140 570	154 612

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 075	300	4 407	3 358
Üksikisiku tulumaks		63		
Sotsiaalmaks		490		446
Kohustuslik kogumispension		17		
Töötuskindlustusmaksed		35		115
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 075	905	4 407	3 919

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019							
Soetusmaksumus	18 500	144 244	18 846	4 824	23 670	9 412	195 826
Akumuleeritud kulum	0	-84 344	-2 911	-977	-3 888	-9 681	-97 913
Jääkmaksumus	18 500	59 900	15 935	3 847	19 782	-269	97 913
Ostud ja parendused						897	897
Muud ostud ja parendused						897	897
Amortisatsioonikulu		-200				-86	-286
31.12.2020							
Soetusmaksumus	18 500	144 244	18 846	4 824	23 670	10 309	196 723
Akumuleeritud kulum	0	-84 544	-2 911	-977	-3 888	-9 767	-98 199
Jääkmaksumus	18 500	59 700	15 935	3 847	19 782	542	98 524
Amortisatsioonikulu		-1 600	-1 355	-150	-1 505	-95	-3 200
31.12.2021							
Soetusmaksumus	18 500	144 244	18 846	4 824	23 670	10 309	196 723
Akumuleeritud kulum	0	-86 144	-4 266	-1 127	-5 393	-9 862	-101 399
Jääkmaksumus	18 500	58 100	14 580	3 697	18 277	447	95 324

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	1 750	3 211
Võlad töövõtjatele		
Puhkusereserv	1 653	1 653
Kokku võlad töövõtjatele	3 403	4 864

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	160 303	196 379
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	160 303	196 379
Kokku müügitulu	160 303	196 379
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	6 660	2 217
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	0	0
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	131 465	185 266
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	7 523	0
teeehitus	0	0
Maastiku hooldus ja korrashoid	0	0
Saematerjali tootmine	0	0
Rent ja muud teenused	14 655	8 896
Kokku müügitulu	160 303	196 379

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	0	8 784
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	107 668	116 470
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	11 178
Energia	20 097	15 061
Elektrienergia	7 539	6 238
Kütus	12 558	8 823
Transpordikulud	11 904	6 660
Üür ja rent	2 103	2 793
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	141 772	160 946

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	4 153	5 136
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 153	5 136

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	15 020	15 076
Sotsiaalmaksud	4 753	4 416
Kokku tööjõukulud	19 773	19 492
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2022

Banneks Osaühing (registrikood: 10631322) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV LIIV	Juhatuse liige	27.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 580
Kokku	220 978
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	220 978
Kokku	220 978

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	229 558
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-8 580
Kokku	220 978
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	220 978
Kokku	220 978

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	131465	82.01%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14655	9.14%	Ei
Muud mujal liigitamata eriehitustööd	4399	7523	4.69%	Ei
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	6660	4.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Madli Liiv	48808102214	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Kaupo Liiv	38908072215	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6652952
Faks	+372 3360999
E-posti aadress	merleliiv@gmail.com