

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

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

postisihtnumber: 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 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Aruande allkirjad	12

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 kinnisvaratehngud, s.h. põllu- ja metsamaa ostu-müügi tehingud.

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

2017. aastal toimus osaühingu tegevus Eesti Vabariigi piires, eksport puudus.

2017. aasta müügitulu oli kokku 249 385 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 21 419 eurot, juhatuse liikmele töötasu ei arvestatud, erisoodustusi ning muid tasusid juhatusele välja ei makstud.

Seisuga 31. detsember 2017 oli OÜ Banneks 2 töötajat, arvestatud töötasu kogusumma oli 15 688 eurot.

Majandusaasta tulemusena fikseeriti kasum 5120 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 088	7 001
Nõuded ja ettemaksed	16 294	16 757
Varud	117 013	174 424
Kokku käibevarad	146 395	198 182
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	106 851	111 306
Kokku põhivarad	106 851	111 306
Kokku varad	253 246	309 488
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 037	2 067
Võlad ja ettemaksed	20 972	78 600
Kokku lühiajalised kohustised	22 009	80 667
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	18 924	21 628
Kokku pikaajalised kohustised	18 924	21 628
Kokku kohustised	40 933	102 295
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Registreerimata osakapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 381	191 202
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 120	13 179
Kokku omakapital	212 313	207 193
Kokku kohustised ja omakapital	253 246	309 488

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu	249 385	245 792
Muud äritulud	1 074	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-196 858	-184 833
Mitmesugused tegevuskulud	-5 184	-10 316
Tööjõukulud	-21 419	-22 753
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 409	-13 931
Muud ärikulud	0	-121
Ärikasum (kahjum)	11 589	13 838
Intressikulud	-6 469	-659
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 120	13 179
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 120	13 179

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Banneks 2017. 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 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.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu on faktiliselt laekunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
sularaha	2 016	33
bankades	11 072	6 968
Kokku raha	13 088	7 001

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	117 013	174 424
Kokku varud	117 013	174 424

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017
	Maksuvõlg
Käibemaks	313
Üksikisiku tulumaks	141
Sotsiaalmaks	673
Kohustuslik kogumispension	25
Töötuskindlustusmaksed	120
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 272

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015								
Soetusmaksumus	18 500	144 244	99 649	2 965	30 445	133 059	8 631	304 434
Akumuleeritud kulum		-50 141	-92 447	-3 218	-27 127	-122 792	-6 264	-179 197
Jääkmaksumus	18 500	94 103	7 202	-253	3 318	10 267	2 367	125 237
Amortisatsioonikulu		-11 508	-998		-167	-1 165	-1 258	-13 931
31.12.2016								
Soetusmaksumus	18 500	144 244	99 649	2 965	30 445	133 059	8 631	304 434
Akumuleeritud kulum		-61 649	-93 445	-3 218	-27 294	-123 957	-7 522	-193 128
Jääkmaksumus	18 500	82 595	6 204	-253	3 151	9 102	1 109	111 306
Ostud ja parendused			10 200			10 200	781	10 981
Muud ostud ja parendused			10 200			10 200	781	10 981
Amortisatsioonikulu		-11 508	-2 529		-54	-2 583	-1 318	-15 409
Müügid			-27			-27		-27
31.12.2017								
Soetusmaksumus	18 500	144 244	109 849	2 965	30 445	143 259	9 412	315 415
Akumuleeritud kulum		-73 157	-96 001	-3 218	-27 348	-126 567	-8 840	-208 564
Jääkmaksumus	18 500	71 087	13 848	-253	3 097	16 692	572	106 851

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaen	1 037	1 037		
Lühiajalised laenud kokku	1 037	1 037		
Laenukohustised kokku	1 037	1 037		
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised võlakirjad				
pangalaen	2 067	2 067		
Lühiajalised võlakirjad kokku	2 067	2 067		
Laenukohustised kokku	2 067	2 067		

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	570	1 261
Võlad töövõtjatele		
Puhkusereserv	1 653	3 757
Kokku võlad töövõtjatele	2 223	5 018

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	249 385	245 792
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	249 385	245 792
Kokku müügitulu	249 385	245 792
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	4 121	4 323
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	5 333	0
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	212 620	217 381
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	0	0
teeehitus	14 962	14 667
Maastiku hooldus ja korrashoid	3 998	0
Saematerjali tootmine	0	0
Rent ja muud teenused	8 351	9 421
Kokku müügitulu	249 385	245 792

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	137 868	128 177
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	27 926
Energia	16 623	21 526
Elektrienergia	8 103	10 637
Kütus	8 520	10 889
Transpordikulud	12 399	5 015
Üür ja rent	0	2 189
Muud	29 968	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	196 858	184 833

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	2 345	0
Mitmesugused bürookulud	2 839	10 316
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 184	10 316

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	15 688	17 002
Sotsiaalmaksud	5 731	5 751
Kokku tööjõukulud	21 419	22 753
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2018

Banneks Osaühing (registrikood: 10631322) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV LIIV	Juhatuse liige	21.06.2018

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 120
Kokku	209 501

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	204 381
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 120
Kokku	209 501

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	212620	85.26%	Jah
Mujal liigitamata rajatiste ehitus	42991	14962	6.00%	Ei
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	9331	3.74%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	8351	3.35%	Ei
Kaubavedu maanteel	49411	4121	1.65%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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