

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: oü holzraum

registrikood: 11906815

tänavatänu nimi, Posti tn 25-1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44313

telefon: +372 5089375

e-posti aadress: ahti.jallakas@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Muud äritulud	9
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte on 2022. aastal tegutsenud põhiliselt sanitaartehniliste töödega. Müügitulu oli aruandeaastal ligi 94 tuhat eurot ning aruandeaastal kujunes kahjumiks üle 22 tuhande euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 167	16 173	
Nõuded ja ettemaksed	17 365	12 351	2
Varud	0	15 775	
Kokku käibevarad	31 532	44 299	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	13 900	17 500	2
Materiaalsed põhivarad	5 295	8 154	4
Kokku põhivarad	19 195	25 654	
Kokku varad	50 727	69 953	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 770	4 312	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 770	4 312	
Kokku kohustised	7 770	4 312	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 829	50 026	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 684	12 803	
Kokku omakapital	42 957	65 641	
Kokku kohustised ja omakapital	50 727	69 953	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	93 790	144 018	6
Muud äritulud	1 088	826	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-81 418	-96 693	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 588	-10 836	9
Tööjõukulud	-21 749	-23 158	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 796	-3 733	4
Muud ärikulud	-11	-2	
Ärikasum (kahjum)	-22 684	10 422	
Intressitulud	0	2 381	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-22 684	12 803	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 684	12 803	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Holzraum 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi 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 alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lühendatud aruandena ja on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Nõue loetakse ebatõenäoliseks, kui vaatamata meeldetuletustele ei ole nõue laekunud 90 päeva jooksul. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena.

Kui nõue pole laekunud 6 kuu jooksul, loetakse nõue lootusetuks ja kantakse (koos varasema allahindlusega) bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks või mida tarbitakse ettevõtte igapäevases majandustegevus või teenuste osutamisel. Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, millele lisanduvad muud kulutused, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Kohe kasutusele võetavad materjalid ja kaubad kantakse kuluks nende soetamise hetkel. Varud kantakse kulusse inventuuri alusel üks kord aastas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 750 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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 väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 750

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 aastat
Inventar	5 aastat
Arvutid ja arvutisüsteemid	5 aastat

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajaliste finantskohustiste soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipäraselt kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna proportsionaalselt möödunud ajaga, mille jooksul täideti antud sihtfinantseerimisega seotud tingimusi.

Sihtfinantseerimine on kajastatud brutomeetodil.

Tulud

Tulu kaupade ja teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

OÜ Holzraum aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	17 365	17 365	0	
Ostjatelt laekumata arved	17 365	17 365	0	
Laenuõuded	13 900	0	13 900	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 265	17 365	13 900	
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	9 165	9 165	0	
Ostjatelt laekumata arved	9 165	9 165	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 186	3 186	0	3
Laenuõuded	17 500	0	17 500	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 851	12 351	17 500	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 467	3 186	0
Üksikisiku tulumaks	200	0	200
Sotsiaalmaks	1 017	0	1 017
Kohustuslik kogumispension	31	0	31
Töötuskindlustusmaksed	74	0	74
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 789	3 186	1 322

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Ehitised					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed		
31.12.2020						
Soetusmaksumus	32 067	1 800	833	0	2 633	34 700
Akumuleeritud kulum	-22 291	-480	-42	0	-522	-22 813
Jääkmaksumus	9 776	1 320	791	0	2 111	11 887
Amortisatsioonikulu	-3 207	-360	-166	0	-526	-3 733
31.12.2021						
Soetusmaksumus	32 067	1 800	833	0	2 633	34 700
Akumuleeritud kulum	-25 498	-840	-208	0	-1 048	-26 546
Jääkmaksumus	6 569	960	625	0	1 585	8 154
Ostud ja parendused	0	0	0	937	937	937
Muud ostud ja parendused		0	0	937	937	937
Amortisatsioonikulu	-3 207	-360	-167	-62	-589	-3 796
31.12.2022						
Soetusmaksumus	32 067	1 800	833	937	3 570	35 637
Akumuleeritud kulum	-28 705	-1 200	-375	-62	-1 637	-30 342
Jääkmaksumus	3 362	600	458	875	1 933	5 295

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 581	3 581	
Võlad töövõtjatele	1 400	1 400	
Maksuvõlad	2 789	2 789	3
Kokku võlad ja ettemaksed	7 770	7 770	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 590	1 590	
Võlad töövõtjatele	1 400	1 400	
Maksuvõlad	1 322	1 322	3
Kokku võlad ja ettemaksed	4 312	4 312	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	93 790	144 018
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	93 790	144 018
Kokku müügitulu	93 790	144 018
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eriehitustööd	93 790	143 867
Külmhoone käitus	0	151
Kokku müügitulu	93 790	144 018

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
PRIA toetused	1 068	826
Muud	20	0
Kokku muud äritulud	1 088	826

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	37 813	55 803
Müügi eesmärgil ostetud teenused	39 421	37 967
Energia	4 184	2 923
Elektrienergia	3 199	2 608
Kütus	985	315
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	81 418	96 693

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	1 129	73
Lähetuskulud	92	0
Inventari majandamiskulud	13	641
Administreerimiskulud	2 172	2 568
Sõidukite ülalpidamise kulud	7 065	6 874
IKT kulud	117	680
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 588	10 836

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	16 291	17 410
Sotsiaalmaksud	5 458	5 748
Kokku tööjõukulud	21 749	23 158
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 900	17 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 900	17 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	12 464	12 051

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.07.2023

oü holzraum (registrikood: 11906815) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AHTI JALLAKAS	Juhatuse liige	02.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 829
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-22 684
Kokku	40 145
Jaotamine	
Kokku	40 145

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	93790	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ahti Jallakas	37407052779	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5089375
E-posti aadress	ahti.jallakas@gmail.com