

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Biomuld OÜ

registrikood: 12766196

postiaadress: Harju maakond, Maardu linn, Lao tn 12a
postisihthnumber: 74114

telefon: +372 6215935

e-posti aadress: juho@edam.ee

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 Varud	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Kapitalirent	8
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2023 aasta oli ettevõttele suur läbimurde aasta, kuna soetati täisautomaatne pakkeliin, mis võimaldab tõsta tootmiskahtusid üle 5 korra.

Eesmärgiks võetud käibeprognos os jäi paraku täitmata ja seda just suures osas üleüldise majanduslanguse tõttu.

Samas suudeti leida uusi kliente ja samuti tehakse katsetusi uute toodete väljalaskmise nimel. Seda nii väikepakendi kui ka suurte big-bagide osas.

2024 aastal suuremaid investeeringuid ei planeerita, vaid tegeletakse pigem uute klientide leidmisega.

Arvestades ettevõtte potentsiaalseid tootmiskahtusid, siis on eesmärgiks vähemalt 20-30%ne käibe tõus.

2024 aasta kasumiprognosiks on 30 000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 142	19	
Nõuded ja ettemaksed	40 328	49 182	2
Varud	117 221	77 292	3
Kokku käibevarad	160 691	126 493	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	303 718	157 685	4
Immateriaalsed põhivarad	0	1 370	
Kokku põhivarad	303 718	159 055	
Kokku varad	464 409	285 548	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	137 765	101 287	6
Võlad ja ettemaksed	55 163	19 156	7
Kokku lühiajalised kohustised	192 928	120 443	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	129 590	29 006	6
Kokku pikaajalised kohustised	129 590	29 006	
Kokku kohustised	322 518	149 449	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 499	121 809	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 792	11 690	
Kokku omakapital	141 891	136 099	
Kokku kohustised ja omakapital	464 409	285 548	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	460 961	460 208	
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-344 017	-341 785	8
Brutokasum (-kahjum)	116 944	118 423	
Turustuskulud	-63 520	-71 700	
Üldhalduskulud	-35 545	-26 864	
Muud ärikulud	-809	-1 200	
Ärikasum (kahjum)	17 070	18 659	
Intressikulud	-11 278	-6 969	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 792	11 690	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 792	11 690	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile, mis on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Rahandusministri määrused. Raamatupidamise aruanne on koostatud kasutades väikeettevõtja detailse bilansiga aruande formaati. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, lähtudes soetusmaksumusest.

Raha

Raha on ainult vahendid pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud individuaalselt lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 900

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Muud masinad ja seadmed	5-10
Muu materiaalne põhivara	4-5

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab valitsevat mõju teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas osanikku, juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad olulist mõju.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	36 480	36 480
Ostjatelt laekumata arved	36 480	36 480
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Ettemaksed	3 848	3 848
Tulevaste perioodide kulud	448	448
Muud makstud ettemaksed	3 400	3 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 328	40 328
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	44 679	44 679
Ostjatelt laekumata arved	44 679	44 679
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	929	929
Ettemaksed	3 574	3 574
Tulevaste perioodide kulud	174	174
Muud makstud ettemaksed	3 400	3 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 182	49 182

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	18 202	11 690
Tooraine ja materjal	18 202	11 690
Valmistoodang	91 575	62 006
Valmistoodang	91 575	62 006
Müügiks ostetud kaubad	7 444	3 596
Müügiks ostetud kaubad	7 444	3 596
Ettemaksed varude eest		
Ettemaksed varude eest		
Kokku varud	117 221	77 292

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2021								
Soetusmaksumus		178 654	178 654	5 941				184 595
Akumuleeritud kulum		-45 897	-45 897	-3 409				-49 306
Jääkmaksumus		132 757	132 757	2 532				135 289
Ostud ja parendused		7 635	7 635	0	5 750	26 600	32 350	39 985
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused					5 750		5 750	5 750
Muud ostud ja parendused		7 635	7 635	0		26 600	26 600	34 235
Amortisatsioonikulu		-16 501	-16 501	-1 088				-17 589
31.12.2022								
Soetusmaksumus		186 289	186 289	3 541	5 750	26 600	32 350	222 180
Akumuleeritud kulum		-62 398	-62 398	-2 097	0	0		-64 495
Jääkmaksumus		123 891	123 891	1 444	5 750	26 600	32 350	157 685
Ostud ja parendused	83 958	102 327	186 285		4 197	-18 596	-14 399	171 886
Muud ostud ja parendused	83 958	102 327	186 285		4 197	-18 596	-14 399	171 886
Amortisatsioonikulu	-4 198	-21 034	-25 232	-621	0			-25 853
31.12.2023								
Soetusmaksumus	83 958	288 616	372 574	3 541	9 947	8 004	17 951	394 066
Akumuleeritud kulum	-4 198	-83 432	-87 630	-2 718	0	0		-90 348
Jääkmaksumus	79 760	205 184	284 944	823	9 947	8 004	17 951	303 718

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	11 006	8 220	2 786	4,79%	EUR	15.04.2025
Kapitalirent	70 585	8 903	61 682	3% + 6 kuu EURIBOR	EUR	20.07.2028
Kapitalirendikohustised kokku	81 591	17 123	64 468			

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	8 151	8 151	0	8,83%	EUR	20.08.2023
Kapitalirent	19 025	8 019	11 006	4,79%	EUR	15.04.2025
Kapitalirendikohustised kokku	27 176	16 170	11 006			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	83 363	75 048
Kokku	83 363	75 048

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	96 993	96 993			8,83%	EUR	15.01.2028
Laen	11 000	11 000			4,5%	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	107 993	107 993					
Pikaajalised laenud							
Laen pangast	50 482	12 076	38 406		4,25%+6 kuu EURIBOR	EUR	15.01.2028
Laen omanikelt	26 000	0	26 000		0%	EUR	31.12.2026
Järelmaks	1 289	573	716		12,96%	EUR	30.03.2026
Pikaajalised laenud kokku	77 771	12 649	65 122				
Kapitalirendikohustised kokku	81 591	17 123	64 468				
Laenukohustised kokku	267 355	137 765	129 590				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	65 117	65 117			8,83%	EUR	15.01.2028
Laen omanikult	20 000	20 000			0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	85 117	85 117					
Pikaajalised laenud							
Laen omanikelt	18 000		18 000		0%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	18 000		18 000				
Kapitalirendikohustised kokku	27 176	16 170	11 006				
Laenukohustised kokku	130 293	101 287	29 006				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Masinad ja seadmed	0	75 048
Kokku	0	75 048

Tagatiseks on omaniku käendus.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	47 239	47 239	
Võlad töövõtjatele	4 371	4 371	
Võlad seotud osapooltele	403	403	10
Maksuvõlad	1 133	1 133	
Muud võlad	2 017	2 017	
Muud viitvõlad	2 017	2 017	
Kokku võlad ja ettemaksed	55 163	55 163	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 069	9 069	
Võlad töövõtjatele	4 028	4 028	
Võlad seotud osapooltele		0	
Maksuvõlad	4 258	4 258	
Muud võlad	1 801	1 801	
Muud viitvõlad	1 801	1 801	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 156	19 156	

Lisa 8 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	211 827	198 063
Varude allahindlus ja mahakandmine	269	43
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	14 423	21 286
Energia	6 429	5 297
Elektrienergia	6 429	5 297
Üür ja rent	22 400	21 600
Tööjõukulud	35 508	48 935
Amortisatsioonikulu	21 655	17 589
Muud	31 506	28 972
Kokku müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	344 017	341 785

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	42 327	52 103
Sotsiaalmaksud	13 486	16 565
Kokku tööjõukulud	55 813	68 668
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	37 403	38 000
Kokku laenukohustised	37 403	38 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 500	36 000	20 500	38 000	822
Kokku laenukohustised	22 500	36 000	20 500	38 000	822

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 000	28 000	29 000	37 000	403
Kokku laenukohustised	38 000	28 000	29 000	37 000	403

Arvestusperioodil ei ole tegev- ega kõrgemale juhtkonnale arvestatud muid olulisi soodustusi. Võetud pangalaenude tagatiseks on osanike käendused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Biomuld OÜ (registrikood: 12766196) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHO KASK	Juhatuse liige	05.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	133 499
Aruandeaasta kasum (kahjum)	5 792
Kokku	139 291
Jaotamine	
Kokku	139 291

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata tootmine	3299	433356	94.01%	Jah