

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Biomuld OÜ

registrikood: 12766196

tänava/talu nimi, Lao tn

maja ja korteri number: 12a

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 74114

telefon: +372 5041157

e-posti aadress: biomuld@biomuld.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	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2022 aasta kasvas ettevõtte käive üle 10%. Kuna tõusid sisendhinnad nii pakenditele kui ka tooraienele, siis paraku vähenes kasum 40%.

2022 aastaks planeeritud investeering lükkus tulevikku, kuna robotliini tootjal tekkis tarneraskus ja liin jõuab Eestisse alles 2023 märtsis.

Tehtav investeering ulatub tsirka 100 000 euron ja tootmise efektiivsus tõuseb üle viie korra. Seoses tehtava investeeringuga peaks lõppema olukord, kus ettevõtte pole anda toodangut vaatamata klientide soovidele.

Seoses investeeringuga saab ettevõtte juhtkond hakata rohkem tegelema uute klientide leidmisega, sest varasemalt ei võimaldanud seda väikesed tootmismahud.

2023. aasta investeeringute mahuks on vähemalt 100 000.- eurot, käibeprognosiks 650 000.- eurot ja kasumiprognosiks 60 000.- eurot.

Samuti asutakse intensiivselt otsima välispartnereid ja üritatakse suurendada niinimetatud omamärgitoodete tegemist erinevatele kaubanduskettidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19	132	
Nõuded ja ettemaksed	49 182	39 294	2
Varud	77 292	151 602	3
Kokku käibevarad	126 493	191 028	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	157 685	135 289	4
Immateriaalsed põhivarad	1 370	1 370	
Kokku põhivarad	159 055	136 659	
Kokku varad	285 548	327 687	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	101 287	94 025	6
Võlad ja ettemaksed	19 156	59 578	7
Kokku lühiajalised kohustised	120 443	153 603	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	29 006	49 675	6
Kokku pikaajalised kohustised	29 006	49 675	
Kokku kohustised	149 449	203 278	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 600	2 600	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 809	99 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 690	22 614	
Kokku omakapital	136 099	124 409	
Kokku kohustised ja omakapital	285 548	327 687	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	460 208	433 933	
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-341 785	-307 457	8
Brutokasum (-kahjum)	118 423	126 476	
Turustuskulud	-71 700	-65 627	
Üldhalduskulud	-26 864	-31 706	
Muud ärikulud	-1 200	-631	
Ärikasum (kahjum)	18 659	28 512	
Intressikulud	-6 969	-5 898	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	11 690	22 614	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 690	22 614	

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 akumulieeritud 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)

	31.12.2022	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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	31 988	31 988
Ostjatelt laekumata arved	31 988	31 988
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 724	1 724
Ettemaksed	5 582	5 582
Tulevaste perioodide kulud	2 182	2 182
Muud makstud ettemaksed	3 400	3 400
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 294	39 294

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	11 690	43 742
Tooraine ja materjal	11 690	43 742
Valmistoodang	62 006	100 639
Valmistoodang	62 006	100 639
Müügiks ostetud kaubad	3 596	7 221
Müügiks ostetud kaubad	3 596	7 221
Ettemaksed varude eest		
Ettemaksed varude eest		
Kokku varud	77 292	151 602

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	129 914	18 906				148 820
Akumuleeritud kulum	-24 266	-16 185				-40 451
Jääkmaksumus	105 648	2 721				108 369
Ostud ja parendused	48 740	995				49 735
Muud ostud ja parendused	48 740	995				49 735
Amortisatsioonikulu	-21 631	-1 184				-22 815
31.12.2021						
Soetusmaksumus	178 654	5 941				184 595
Akumuleeritud kulum	-45 897	-3 409				-49 306
Jääkmaksumus	132 757	2 532				135 289
Ostud ja parendused	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	0		26 600	26 600	34 235
Amortisatsioonikulu	-16 501	-1 088				-17 589
31.12.2022						
Soetusmaksumus	186 289	3 541	5 750	26 600	32 350	222 180
Akumuleeritud kulum	-62 398	-2 097	0	0		-64 495
Jääkmaksumus	123 891	1 444	5 750	26 600	32 350	157 685

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	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			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	472	472	0	3,99%	EUR	15.02.2022
Kapitalirent	19 763	11 613	8 150	6,0%	EUR	07.08.2023
Kapitalirent	26 846	7 821	19 025	2,49%	EUR	15.04.2025
Kapitalirendikohustised kokku	47 081	19 906	27 175			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	75 048	89 585
Kokku	75 048	89 585

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud 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				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	64 119	64 119			5,7%	EUR	23.10.2022
Laen	10 000	10 000			12%	EUR	31.01.2022
Lühiajalised laenud kokku	74 119	74 119					
Pikaajalised laenud							
Laen omanikelt	22 500		22 500		0%	EUR	31.12.2024
Pikaajalised laenud kokku	22 500		22 500				
Kapitalirendikohustised kokku	47 081	19 906	27 175				
Laenukohustised kokku	143 700	94 025	49 675				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	75 048	81 615
Kokku	75 048	81 615

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 069	9 069
Võlad töövõtjatele	4 028	4 028
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
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	50 231	50 231
Võlad töövõtjatele	5 386	5 386
Maksuvõlad	1 614	1 614
Muud võlad	2 347	2 347
Muud viitvõlad	2 347	2 347
Kokku võlad ja ettemaksed	59 578	59 578

Lisa 8 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Tooraine ja materjal	198 063	166 823	
Varude allahindlus ja mahakandmine	43	5 466	
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	21 286	20 371	
Energia	5 297	3 691	
Elektrienergia	5 297	3 691	
Üür ja rent	21 600	21 229	
Tööjõukulud	48 935	46 853	
Amortisatsioonikulu	17 589	22 815	4
Muud	28 972	20 209	
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	341 785	307 457	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	52 103	52 311
Sotsiaalmaksud	16 565	21 100
Kokku tööjõukulud	68 668	73 411
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 000	22 500
Kokku laenukohustised	38 000	22 500

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 475	8 025	8 000	22 500	0
Kokku laenukohustised	22 475	8 025	8 000	22 500	0

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	10 032	16 284

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2023

Biomuld OÜ (registrikood: 12766196) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHO KASK	Juhatuse liige	14.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	121 809
Aruandeaasta kasum (kahjum)	11 690
Kokku	133 499
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	133 499
Kokku	133 499

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata tootmine	3299	457103	99.33%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raimond Strastin	36610152725	Eesti	527 EUR (Lihtomand)
Liis Noot	47007112757	Eesti	527 EUR (Lihtomand)
Kristi Mutso	47010242720	Eesti	246 EUR (Lihtomand)
Juho Kask	36804076525	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6215935
E-posti aadress	juho@edam.ee