

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2013

aruandeaasta lõpp: 31.12.2013

ärinimi: Banneks Osaühing

registrikood: 10631322

tänava/talu nimi, Liiva 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: banneks@hot.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Osakapital	11
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13

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.

2013. aastal toimus osaühingu tegevus Eesti Vabariigi piires, eksport puudus.

2013. aasta müügitulu oli kokku 395 642 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 26 268 eurot, juhatuse liikmele töötasu ei arvestatud, erisoodustusi ning muid tasusid juhatusele välja ei makstud.

Seisuga 31. detsember 2013 oli OÜ Banneks 3 töötajat, arvestatud töötasu kogusumma oli 19 527 eurot.

Majandusaasta tulemusena fikseeriti kasum 8 281 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Varad		
Käibevara		
Raha	26 259	62 759
Nõuded ja ettemaksed	30 583	35 173
Varud	74 659	31 394
Kokku käibevara	131 501	129 326
Põhivara		
Materiaalne põhivara	164 077	105 739
Kokku põhivara	164 077	105 739
Kokku varad	295 578	235 065
Kohustused ja omakapital		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	11 925	38 077
Võlad ja ettemaksed	23 359	22 460
Kokku lühiajalised kohustused	35 284	60 537
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	49 763	8 532
Võlad ja ettemaksed	36 254	0
Kokku pikaajalised kohustused	86 017	8 532
Kokku kohustused	121 301	69 069
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 184	149 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 281	13 986
Kokku omakapital	174 277	165 996
Kokku kohustused ja omakapital	295 578	235 065

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu	395 642	427 009
Muud äritulud	0	22 015
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-326 708	-362 454
Mitmesugused tegevuskulud	-11 186	-15 408
Tööjõukulud	-26 268	-27 901
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 079	-26 712
Kokku ärikasum (-kahjum)	10 401	16 549
Intressikulud	-2 223	0
Muud finantstulud ja -kulud	103	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 281	16 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 281	16 549

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2013	2012
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	10 401	16 549
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-21 080	-26 711
Kasum (kahjum) põhivara müügist	0	22 015
Kokku korrigeerimised	-21 080	-4 696
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 960	0
Varude muutus	43 265	-15 572
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	23 097	20 110
Kokku rahavood äritegevusest	33 723	16 391
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-68 000	0
Makstud intressid	-2 223	-2 084
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-70 223	-2 084
Kokku rahavood	-36 500	14 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	62 759	48 452
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-36 500	14 307
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 259	62 759

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2011	2 556	256	149 198	152 010
Aruandeaasta kasum (kahjum)			13 986	13 986
31.12.2012	2 556	256	163 184	165 996
Aruandeaasta kasum (kahjum)			8 281	8 281
31.12.2013	2 556	256	171 465	174 277

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Banneks 2013.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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuseks kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega üle 178 euronit. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 178 euronit 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 objektit 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.

Finantskohustused

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 kohustused

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 osäühingu 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.

Ingressitulud kajastatakse siis, kui tulu on faktiliselt laekunud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
sularaha	25 445	0
bankades	814	0
Kokku raha	26 259	62 759

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Tooraine ja materjal	74 659	31 394
Kokku varud	74 659	31 394

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2013		31.12.2012
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks	534		752
Üksikisiku tulumaks		196	455
Erisoodustuse tulumaks		136	272
Sotsiaalmaks	467		1 136
Kohustuslik kogumispension		21	
Töötuskindlustusmaksed		42	72
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	225		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 226	395	2 687

Lisa 5 Materiaalne põhivara (eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2011								
Soetusmaksumus	19 500	79 244	90 987	2 695	30 445	124 127	2 322	225 193
Akumuleeritud kulum		-9 438	-57 165	-2 140	-21 385	-80 690	-2 169	-92 297
Jääkmaksumus	19 500	69 806	33 822	555	9 060	43 437	153	132 896
Ostud ja parendused							554	554
Amortisatsioonikulu		-8 160	-15 008	-449	-2 600	-18 057	-494	-26 711
Müügid	-1 000							-1 000
31.12.2012								
Soetusmaksumus	18 500	79 244	90 987	2 695	30 445	124 127	2 876	224 747
Akumuleeritud kulum		-17 598	-72 173	-2 589	-23 985	-98 747	-2 663	-119 008
Jääkmaksumus	18 500	61 646	18 814	106	6 460	25 380	213	105 739
Ostud ja parendused		65 000	8 662			8 662	5 755	79 417
Amortisatsioonikulu		-9 527	-9 366	-145	-1 221	-10 732	-820	-21 079
31.12.2013								
Soetusmaksumus	18 500	144 244	99 649	2 965	30 445	133 059	8 631	304 434
Akumuleeritud kulum		-27 125	-81 539	-3 004	-25 206	-109 749	-3 483	-140 357
Jääkmaksumus	18 500	117 119	18 110	-39	5 239	23 310	5 148	164 077

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2013	2012
Maa		3 615
Kokku		3 615

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2013	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbangalaen	61 688	11 925	49 763	
Pikaajalised laenud kokku	61 688	11 925	49 763	
Laenukohustused kokku	61 688	11 925	49 763	
	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühialaline laen	4 679	4 679		
Lühiajalised laenud kokku	4 679	4 679		
Pikaajalised võlakirjad				
Swedbangalaen	33 398	33 398		
Pikaajalised võlakirjad kokku	33 398	33 398		
Laenukohustused kokku	38 077	38 077	8 532	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Töötasude kohustus	1 472	1 432
Võlad töövõtjatele		
Puhkusereserv	3 757	3 757
Kokku võlad töövõtjatele	5 229	5 189

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2013	31.12.2012
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2013	2012
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	395 642	427 009
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	395 642	427 009
Kokku müügitulu	395 642	427 009
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaubavedu maanteel	39 505	23 560
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	20 394	21 402
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	282 683	297 341
Elamute ja mitteeluhoonete ehitus	0	40 434
teeehitus	50 940	0
Maastiku hooldus ja korrashoid	2 120	3 572
Saematerjali tootmine	0	18 685
Kinnisvara müügist	0	22 015
Kokku müügitulu	395 642	427 009

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2013	2012
Tooraine ja materjal	0	51 097
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	196 721	157 489
Müügi eesmärgil ostetud kinnisvara	0	14 225
Müügi eesmärgil ostetud teenused	67 162	49 264
Energia	26 856	29 219
Elektrienergia	5 077	4 287
Kütus	21 779	24 932
Transpordikulud	31 347	4 355
Üür ja rent	4 622	6 803
Muud	0	50 002
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	326 708	362 454

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2013	2012
Mitmesugused bürookulud	7 477	11 262
Muud	3 709	4 146
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 186	15 408

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2013	2012
Palgakulu	19 527	20 858
Sotsiaalmaksud	6 741	7 042
Kokku tööjõukulud	26 268	27 900
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2014

Banneks Osaühing (registrikood: 10631322) 01.01.2013 - 31.12.2013 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV LIIV	Juhatuse liige	20.07.2014

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 281
Kokku	171 465

Kanda kasum eelmiste perioodide jaotamatakasumi arvele

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2013
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	163 184
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 281
Kokku	171 465

Kanda majandusaasta kasum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	90445	22.86%	Jah
Puidu ja ehitusmaterjalide vahendamine	46131	248793	62.88%	Ei
Saematerjali tootmine	16101	36010	9.10%	Ei
Mootorrataste, nende osade ja lisaseadmete müük, hooldus ja remont	45401	20394	5.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kaupo Liiv	38908072215	Liiva 38, Toila alevik, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1278 EUR
Madli Liiv	48808102214	Liiva 38, Toila alevik, Toila vald, Ida-Viru maakond, Eesti	1278 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6652952
Faks	+372 3360999
E-posti aadress	banneks@hotmail.ee