

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Puupank

registrikood: 11268255

tänava/talu nimi, Raka

maja ja korteri number:

küla: Raka küla

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79620

e-posti aadress: siive@puupank.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 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Puupank on eestimaist puitu väärtustav ettevõte, mille peamiseks tegevuseks on erinevate ümarmaterjalide käitlemine ja puidust käsitööesemete valmistamine ning müük. Ettevõtte alustas oma tegevust 2007. aastal.

Ettevõttel on kaks lepingulist aastaringset müügipinda Tallinna vanalinnas ning mitmed stabiilsed edasimüüjad koduturul. Aruandeaastal mõjutas ettevõtte tegevust väga tugevalt koroonakriis.

Ettevõtte keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 3 töötajat, kellele maksti töötasu kokku 31 289 eurot, millele lisanduvad sotsiaalmaksud.

Aruandeperioodil oli ettevõtte juhatuses 2 liiget, kellele maksti juhatuse liikme tasu kokku 7008 eurot, millele lisandub sotsiaalmaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 868	12 550	
Nõuded ja ettemaksed	11 343	5 203	2
Varud	151 720	157 207	3
Kokku käibevarad	188 931	174 960	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	39 209	40 452	4
Kokku põhivarad	39 209	40 452	
Kokku varad	228 140	215 412	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 000	0	5
Võlad ja ettemaksed	21 233	8 449	6
Kokku lühiajalised kohustised	40 233	8 449	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	134 774	147 774	5
Võlad ja ettemaksed	42 432	44 203	6
Kokku pikaajalised kohustised	177 206	191 977	
Kokku kohustised	217 439	200 426	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700	7
Kohustuslik reservkapital	270	270	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 016	50 758	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 285	-38 742	
Kokku omakapital	10 701	14 986	
Kokku kohustised ja omakapital	228 140	215 412	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	75 840	73 325	
Muud äritulud	11 675	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 349	-6 202	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 395	-31 453	
Tööjõukulud	-48 133	-67 873	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 243	-2 264	
Muud ärikulud	-12	-1	
Ärikasum (kahjum)	383	-34 468	
Intressikulud	-4 668	-4 274	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 285	-38 742	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 285	-38 742	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Puupank liigitub Raamatupidamise seaduse §3 lõike 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga.

OÜ Puupank raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud.

Raha

Rahana käsitletakse sularaha kassas ning raha arvelduskontodel ja raha teel arvelduskontodele pankades. Rahakäibe aruandes kajastatakse rahakäivet äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevat rahakäivet kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, on kantud aruandeperioodi kuludesse ning näidatud bilansis miinusemärgiga. Ostjatelt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning kantud bilansist välja.

Varud

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo- ning teistest otsestest väljaminekutest, millelt on maha arvatud hinnaalandid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja üle ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseaga varad. Oluliseks maksumuseks, millest alates loetakse soetatud vara põhivaraks on soetusmaksumus alates 319,56 eurot. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööeast. Keskmised kasulikud tööead ning amortisatsiooninormid bilansirühmade lõikes on:

Masinad ja seadmed 5-10% aastas;

ehitised 5 % aastas.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 173	11 173
Ostjatelt laekumata arved	11 173	11 173
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	170	170
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 343	11 343
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 990	4 990
Ostjatelt laekumata arved	4 990	4 990
Nõuded seotud osapoolte vastu	75	75
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	138	138
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 203	5 203

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	80 150	84 400
Valmistoodang	71 570	72 807
Kokku varud	151 720	157 207

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Ehitised			Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2019					
Soetusmaksumus	74 496	7 333	25 565	32 898	107 394
Akumuleeritud kulum	-45 767	-7 040	-11 871	-18 911	-64 678
Jääkmaksumus	28 729	293	13 694	13 987	42 716
Amortisatsioonikulu	-729	-293	-1 242	-1 535	-2 264
31.12.2020					
Soetusmaksumus	74 496	7 333	25 565	32 898	107 394
Akumuleeritud kulum	-46 496	-7 333	-13 113	-20 446	-66 942
Jääkmaksumus	28 000	0	12 452	12 452	40 452
Amortisatsioonikulu			-1 243	-1 243	-1 243
31.12.2021					
Soetusmaksumus	74 496		25 565	25 565	100 061
Akumuleeritud kulum	-46 496		-14 356	-14 356	-60 852
Jääkmaksumus	28 000		11 209	11 209	39 209

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	103 774	0	103 774		3%	EUR	31.12.2025
Omanikulaen	19 000	19 000	0		5%	EUR	31.12.2022
Omanikulaen	31 000	0	31 000		2%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	153 774	19 000	134 774				
Laenukohustised kokku	153 774	19 000	134 774				
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Omanikulaen	103 774		103 774		3%	EUR	31.12.2025
Omanikulaen	19 000		19 000		5%	EUR	31.12.2022
Omanikulaen	25 000		25 000		2%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	147 774		147 774				
Laenukohustised kokku	147 774		147 774				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	6 490	6 490	0
Võlad töövõtjatele	3 417	3 417	0
Maksuvõlad	4 887	4 887	0
Muud võlad	48 871	6 439	42 432
Intressivõlad	48 871	6 439	42 432
Kokku võlad ja ettemaksed	63 665	21 233	42 432

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	1 213	1 213	0
Võlad töövõtjatele	2 265	2 265	0
Maksuvõlad	4 944	4 944	0
Muud võlad	44 203	0	44 203
Intressivõlad	44 203	0	44 203
Saadud ettemaksed	27	27	0
Muud saadud ettemaksed	27	27	0
Kokku võlad ja ettemaksed	52 652	8 449	44 203

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	38 297	52 024
Sotsiaalmaksud	9 836	15 849
Kokku tööjõukulud	48 133	67 873
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	6
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 146	3 216
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 146	3 216
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 000	0
Kokku laenukohustised	19 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 139	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 139	0

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	134 774	147 774
Kokku laenukohustised	134 774	147 774

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	122 774	25 000	147 774	4 274
Kokku laenukohustised	122 774	25 000	147 774	4 274
LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	147 774	6 000	153 774	4 668
Kokku laenukohustised	147 774	6 000	153 774	4 668

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 540		38 700	
Kokku müüdud	40 540		38 700	

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		12 034		22 095
Kokku ostetud		12 034		22 095

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 008	6 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2022

OÜ Puupank (registrikood: 11268255) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIVE PENU	Juhatuse liige	01.07.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 285
Kokku	7 731
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 731
Kokku	7 731

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 016
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 285
Kokku	7 731
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	7 731
Kokku	7 731

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	72628	95.76%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
HTB INVESTEERINGUTE OÜ	10392018		900 EUR (Lihtomand)
Valdur Tiik	37407060247		900 EUR (Lihtomand)
Martin Bristol	38106210256		900 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	siive@puupank.ee