

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Pakri Workboats OÜ

registrikood: 16337664

tänavatalu nimi, Paldiski mnt 21-7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10137

e-posti aadress: info@pakriworkboats.com, mihkel@pakriworkboats.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Muud äritulud	7
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	7
Lisa 5 Tööjõukulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegevuse eesmärk on väikelaeva (Meresõiduohutuse seaduse §2 mõistes) ehitus, kasutades materjalina UV kindlat polüetüleen plasti. Väikelaeva detailide koostamise tehnoloogiana kasutame ekstruuderkeevitust.

2022. aasta peamiseks eesmärgiks oli tootearendus, tehnoloogia ja uute paadimudelite väljatöötamine. 2022. aasta septembrist alustasime olemasolevate mudelite turundamisega. 2022 aasta positiivseks tulemiks on esimeste paatide müük, tootmine ja klientidele üle andmine.

2023. aasta eesmärgiks on aktiivne turundus ja tootmise laiendamine. Aasta alguses on ette näha töötajate palkamine ja koolitamine. 2023 aastal on eesmärgiks osaleda suurematel Põhja-Euroopa (Norra, Rootsi, Soome, Eesti) paadimessidel ja laiendada müügitegevust välisurgudele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 962	268
Nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500
Varud	7 900	0
Kokku käibevarad	14 362	2 768
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	550	550
Materiaalsed põhivarad	5 211	0
Kokku põhivarad	5 761	550
Kokku varad	20 123	3 318
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 290	0
Võlad ja ettemaksed	221	-148
Kokku lühiajalised kohustised	7 511	-148
Kokku kohustised	7 511	-148
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	966	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 146	966
Kokku omakapital	12 612	3 466
Kokku kohustised ja omakapital	20 123	3 318

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	11.10.2021 - 31.12.2021
Müügitulu	14 007	0
Muud äritulud	12 884	2 033
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-8 907	0
Mitmesugused tegevuskulud	-7 695	-1 067
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-886	0
Muud ärikulud	-257	0
Ärikasum (kahjum)	9 146	966
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	9 146	966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 146	966

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pakri Workboats OÜ 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Ettevõtte kasutab Raamatupidamise seaduse lisas 1 bilansiskeemi ja skeemi 1 kasumiaruande.

Finantsvarad

Osaühing lähtub soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud need finantsvarad, mis kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumi/kahjumi ning jääkvara, mis kajastatakse õiglases väärtuses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud on algselt võetud arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude transportimiseks olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Vastavalt müügilepingutele on ettevõtte kohustus tagada klientidele defektiga toodete tagasiostmine või tasuta väljavahetamine. Ebaolulisuse tõttu garantiieraldisi selleks ei ole loodud. Tagastatud defektiga tooted on kantud jooksva aasta kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaega üle ühe aasta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Väheolulised varad kantakse jooksvalt kuludesse.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised laenukohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajalised finantskohustused on võetud algselt arvele maksmisele kuuluva tasu õiglases väärtuses. Pikaajaliselt kohustuselt intressikulu arvestamisel on kasutatud finantsinstrumendi sisemise intressi meetodit.

Tulud

Tulu toodete müügist on kajastatud siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale. Müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav, tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist on kajastatud teenuse osutamise järel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovad majanduslikku kasu.

Seotud osapooled

Bert Mägi, Mihkel Pärs

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-2 464		-280
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-2 464	-2 464	-280

Lisa 3 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	11.10.2021 - 31.12.2021
Muud	12 884	2 033
Kokku muud äritulud	12 884	2 033

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	11.10.2021 - 31.12.2021
Üür ja rent	3 341	330
Energia	2 031	114
Elektrienergia	577	20
Soojusenergia	523	94
Kütus	931	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	300	190
Muud	2 023	433
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 695	1 067

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

2022 aastal peamise eesmärgina tegelesime tootearendusega ja uute paadimudelite väljatöötamisega. Palgalist tööjõukulu ei kasutatud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Pakri Workboats OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	-
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	-

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	2 500	2 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 500	2 500

ANTUD LAENUD	11.10.2021	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Kokku antud laenud	0	0	0	0	0

LAENUKOHUSTISED	11.10.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Kokku laenukohustised	0	0	0	0	0

MÜÜDUD	11.10.2021 - 31.12.2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Kokku müüdid	0	0	0

OSTETUD	11.10.2021 - 31.12.2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara
Emaettevõtja	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0
Kokku ostetud	0	0	0

ANTUD GARANTIID/TAGATISED

SAADUD GARANTIID/TAGATISED

Bert Mägi, Mihkel Pärs

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2023

Pakri Workboats OÜ (registrikood: 16337664) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL PÄRS	Juhatuse liige	01.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	966
Aruandeaasta kasum (kahjum)	9 146
Kokku	10 112

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	3012	14007	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mihkel Pärs	38510042757	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1875 EUR (Lihtomand)
Bert Mägi	39808242783	Hänga küla, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@pakriworkboats.com
E-posti aadress	mihkel@pakriworkboats.com