

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Allikmetsa

registrikood: 12151187

tänavanimi, maja number: Tule tn 20

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76505

telefon: +372 5052042

e-posti aadress: gert.jugala@sami.ee

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Muud äritulud	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Allikmetsa on Eesti erakapitalil põhinev osaühing mis asutati 24. augustil 2011.aastal. Aruandeaastal oli firma põhitegevusalaks sae- ja küttematerjali müük.

Aruandeaastal oli firma müügitulu 24 542 eurot (2021: 48 370 eurot).

Juhatus on üheliikmeline. 2022. aastal ja ka eelneval majandusaastal juhatuse liikmele töötasu ei makstud ja soodustusi ei antud.

Aruandeaasta lõpuks ei vasta ettevõtte netovara seaduses toodud nõudele. Netovara vastavusse viimiseks teeb osanik mitterahalise sissemakse. Peale mitterahalise sissemakse tegemist on osakapital vastavuses.

Ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 522	3 383	
Nõuded ja ettemaksed	2 345	643	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 875	480	2
Ettemaksed	470	163	
Kokku käibevarad	3 867	4 026	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	735 615	438 181	
Kokku põhivarad	735 615	438 181	3
Kokku varad	739 482	442 207	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	458 800	157 439	5
Võlad ja ettemaksed	147 792	141 693	
Võlad tarnijatele	147 792	141 693	
Kokku lühiajalised kohustised	606 592	299 132	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	136 700	136 700	5
Kokku pikaajalised kohustised	136 700	136 700	
Kokku kohustised	743 292	435 832	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Ülekurss	28 273	28 273	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 898	-13 770	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 185	-13 128	
Kokku omakapital	-3 810	6 375	
Kokku kohustised ja omakapital	739 482	442 207	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	24 542	48 370	6
Muud äritulud	250	7 500	7
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-2 377	-36 581	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 504	-3 011	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 691	-24 657	3
Muud ärikulud	-92	-2	
Ärikasum (kahjum)	128	-8 381	
Intressikulud	-10 313	-4 747	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-10 185	-13 128	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 185	-13 128	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Allikmetsa 2022 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida kirjeldatakse alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr 1.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui kontsern kaotab õiguse finantsvaradest tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varadest tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaradega seotud riskidest ja hüvedest. Finantsinstrumendile kord valitud arvestusmeetodit rakendatakse järjepidevalt.

Raha

Raha ja rahalähendid kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid (deposiite), mis vastavad raha ja rahalähendite mõistele.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu: Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varusid hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või netorealiseerimismaksumus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega alates 1500 eurot ja kasutusega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	4-10

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule; vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Kasutusrendi puhul põhivara rendimaksed kajastatakse perioodikuluna. Kasutusrendile võetud põhivara bilansis ei kajastata ja amortisatsiooni ei arvestata.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Toodete ja teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu, mida saadakse vara kasutada andmise eest intressidena, kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Ettemaks	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	0	0
Ettemaksukonto jääk	1 875	480	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 875	480	

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa			
		Muud masinad ja seadmed	Ettemaksed	
31.12.2020				
Soetusmaksumus	160 810	222 574	0	383 384
Akumuleeritud kulum		-105 645	0	-105 645
Jääkmaksumus	160 810	116 929	0	277 739
Ostud ja parendused	185 099	0	0	185 099
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	185 099			185 099
Amortisatsioonikulu	0	-24 657	0	-24 657
31.12.2021				
Soetusmaksumus	345 909	222 574	0	568 483
Akumuleeritud kulum	0	-130 302	0	-130 302
Jääkmaksumus	345 909	92 272	0	438 181
Ostud ja parendused	300 252	7 873	10 000	318 125
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	300 252			300 252
Muud ostud ja parendused		7 873	10 000	17 873
Amortisatsioonikulu	0	-19 691	0	-19 691
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-1 000	0	-1 000
31.12.2022				
Soetusmaksumus	646 161	227 447	10 000	883 608
Akumuleeritud kulum	0	-147 993	0	-147 993
Jääkmaksumus	646 161	79 454	10 000	735 615

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	1 250	0
Muud masinad ja seadmed	1 250	0
Kokku	1 250	0

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Transpordivahend kapitalirendis	37 639	37 639	0	euro	2022	
Kapitalirendikohustised kokku	37 639	37 639	0			5

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	0	66 533
Kokku	0	66 533

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	51 500	51 500			
Lühiajalised laenud kokku	51 500	51 500			
Pikaajalised laenud					
Laen seotud osapoolelt	544 000	407 300	136 700		11
Pikaajalised laenud kokku	544 000	407 300	136 700		
Laenukohustised kokku	595 500	458 800	136 700		

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Laen omanikult	51 500	51 500			
Lühiajalised laenud kokku	51 500	51 500			
Pikaajalised laenud					
Laen seotud osapoolelt	205 000	68 300	136 700		11
Pikaajalised laenud kokku	205 000	68 300	136 700		
Kapitalirendikohustised kokku	37 639	37 639	0		4
Laenukohustised kokku	294 139	157 439	136 700		

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	24 542	48 370
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	24 542	48 370
Kokku müügitulu	24 542	48 370
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Puitmaterjali müük	24 542	15 370
Muu müügitulu	0	33 000
Kokku müügitulu	24 542	48 370

Lisa 7 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalse põhivarade müügist	250	0
Muud	0	7 500
Kokku muud äritulud	250	7 500

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	32 400
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	3 342
Muud	2 377	839
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	2 377	36 581

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Mitmesugused bürookulud	1 182	700
Koolituskulud	0	900
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 322	504
Muud	0	907
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 504	3 011

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	458 800	119 800	
Kokku laenukohustised	458 800	119 800	5
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	147 792	141 260	
Kokku võlad ja ettemaksed	147 792	141 260	

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	136 700	136 700	
Kokku laenukohustised	136 700	136 700	5

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	261 500	0	-5 000	261 500	4 099	
Kokku laenukohustised	261 500	0	-5 000	261 500	4 099	5

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	261 500	339 000	0	595 500	9 858	
Kokku laenukohustised	261 500	339 000	0	595 500	9 858	5

MÜÜDUD	2022	2021		
	Kaubad	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		48 370	0	0
Kokku müüdid		48 370	0	0

OSTETUD	2022	2021		
	Kaubad	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 605	140 227		
Kokku ostetud	21 605	140 227		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

OÜ Allikmetsa (registrikood: 12151187) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GERT JUGALA	Juhatuse liige	12.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-26 898
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-10 185
Kokku	-37 083
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-37 083
Kokku	-37 083

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Küttepuude tootmine	02202	24542	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
GJ Kapitalinvest OÜ	10382617	Saue linn, Saue vald, Harju maakond, Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5052042
E-posti aadress	gert.jugala@sami.ee