

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Paberitehas OÜ

registrikood: 16389075

tänava/talu nimi, Vabaõhumuuseumi tee 4/2-41
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13522

e-posti aadress: mikael@ronimisministeerium.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 3 Laenukohustised	8
Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Aastal 2023 oli Paberitehas OÜ peamine tegevus aadressil Tööstuse 19 H, Kohila asuva tehase hoone ruumide rentimine. Hoone tsaariaegse, kasutamata osa arendamiseks käidi aasta jooksul vestlusi Kohila Vallaga, kes on antud osa teine omanik, ning otsustati taotleda toetust ehitustehnilise audit teostamiseks ning tuleviku visiooni koostamiseks hoone ajaloolisele osale. Kevadel 2023 saime positiivse otsuse toetuse taotlusele. Kaardistuse ja visioonitöö tulemused valmisid aasta 2023 sügisel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	46 938	41 326
Nõuded ja ettemaksed	3 689	7 451
Nõuded ostjate vastu	3 689	7 451
Kokku käibevarad	50 627	48 777
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	902 988	940 000
Kokku põhivarad	902 988	940 000
Kokku varad	953 615	988 777
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	14 769	231 939
Võlad ja ettemaksed	10 970	7 881
Maksuvõlad	970	2 881
Muud saadud ettemaksed	10 000	5 000
Kokku lühiajalised kohustised	25 739	239 820
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	176 514	0
Kokku pikaajalised kohustised	176 514	0
Kokku kohustised	202 253	239 820
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	731 186	655 508
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 676	90 949
Kokku omakapital	751 362	748 957
Kokku kohustised ja omakapital	953 615	988 777

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	155 634	142 902
Muud äritulud	0	707
Mitmesugused tegevuskulud	-84 042	-43 490
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-37 012	0
Muud ärikulud	-436	0
Ärikasum (kahjum)	34 144	100 119
Intressitulud	174	3
Intressikulud	-12 824	-9 173
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	21 494	90 949
Tulumaks	-3 818	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 676	90 949

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Paberitehas (edaspidi ka "ettevõtte") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt, rakendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendeid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Nõuete väärtuse langust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on kinnisvaraobjekt (maa või hoone või osa hoonest või mõlemad), mida hoitakse (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) eelkõige renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil, mitte aga kasutamiseks toodete tootmisel või teenuste osutamisel, halduseesmärkidel või müügiks tavapärase äritegevuse käigus. (SME IFRS 16.2) Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kui tasumine toimub tavatingimustest pikema perioodi jooksul, kajastatakse tulu saadava tasu nüüdisväärtuses.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Juhul, kui ettevõtteil on kauba müümisega seoses ka müüdava kauba paigaldamise kohustus ja see moodustab olulise osa tehingu maksumusest, kajastatakse tulu pärast paigaldamisprotsessi lõpetamist. Erandina kajastatakse tulu kohe peale kauba ostjale üleandmist juhul, kui paigaldamine ei ole oma olemuselt keeruline ja töömahukas.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast.

Seotud osapooled

Ettevõtte seotud osapoolteks on ettevõtte Kameli Invest OÜ (85%) ja Kullas Capital OY (15%) .

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod		
	Ehitised	Kokku
31.12.2021		
Soetusmaksumus	940 000	940 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	940 000	940 000
31.12.2022		
Soetusmaksumus	940 000	940 000
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	940 000	940 000
Amortisatsioonikulu	-37 012	-37 012
31.12.2023		
Soetusmaksumus	940 000	940 000
Akumuleeritud kulum	-37 012	-37 012
Jääkmaksumus	902 988	902 988

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	155 634	143 751

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
18-106926-JI	191 283	14 769	176 514		7,09%	EUR	26.09.2028
Pikaajalised laenud kokku	191 283	14 769	176 514				
Laenukohustised kokku	191 283	14 769	176 514				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
18-106926-JI	231 939	231 939					
Pikaajalised laenud kokku	231 939	231 939					
Laenukohustised kokku	231 939	231 939					

Lisa 4 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	561 645	559 843
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	187 215	186 614
Kokku tingimuslikud kohustised	748 860	746 457

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.03.2024

Paberitehas OÜ (registrikood: 16389075) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARI MIKAEL ORKOMIES	Juhatuse liige	06.03.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	731 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 676
Kokku	748 862
Jaotamine	
Dividendideks	21 472
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	727 390
Kokku	748 862

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	731 186
Aruandeaasta kasum (kahjum)	17 676
Kokku	748 862
Jaotamine	
Dividendideks	21 472
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	727 390
Kokku	748 862

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu kinnisvarahaldus või haldusega seotud tegevused	68329	155634	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mikael@ronimisministeerium.ee