

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Puupank

registrikood: 11268255

tänava/talu nimi, Puupanga

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.

Ettevõtte on kaks lepingulist aastaringset müügipinda Tallinna vanalinnas ning mitmed stabiilsed edasimüüjad koduturul ja välisturgudel.

Ettevõtte keskmine töötajate arv aruandeperioodil oli 4 töötajat, kellele maksti töötasu kokku 49 562 eurot, millele lisanduvad sotsiaalmaksud.

Aruandeperioodil oli ettevõtte juhatuses 2 liiget, kellele maksti juhatuse liikme tasu kokku 8700 eurot, millele lisandub sotsiaalmaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	39 395	28 465
Nõuded ja ettemaksed	34 851	24 180
Varud	130 459	136 730
Kokku käibevarad	204 705	189 375
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	36 725	37 967
Kokku põhivarad	36 725	37 967
Kokku varad	241 430	227 342
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	20 192	16 854
Kokku lühiajalised kohustised	20 192	16 854
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	153 774	153 774
Võlad ja ettemaksed	58 237	53 554
Kokku pikaajalised kohustised	212 011	207 328
Kokku kohustised	232 203	224 182
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 700	2 700
Kohustuslik reservkapital	270	270
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191	7 728
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 066	-7 538
Kokku omakapital	9 227	3 160
Kokku kohustised ja omakapital	241 430	227 342

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	185 972	153 623
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 520	-50 022
Mitmesugused tegevuskulud	-58 194	-41 707
Tööjõukulud	-75 268	-63 507
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 242	-1 242
Ärikasum (kahjum)	10 748	-2 855
Intressitulud	1	0
Intressikulud	-4 683	-4 683
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	6 066	-7 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 066	-7 538

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)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 122	34 122
Ostjatelt laekumata arved	34 122	34 122
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	729	729
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 851	34 851
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 180	24 180
Ostjatelt laekumata arved	24 180	24 180
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 180	24 180

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	76 380	75 950
Valmistoodang	54 049	60 708
Ettemaksed varude eest	30	72
Kokku varud	130 459	136 730

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Ehitised		
		Muud masinad ja seadmed	
31.12.2021			
Soetusmaksumus	74 496	25 565	100 061
Akumuleeritud kulum	-46 496	-14 356	-60 852
Jääkmaksumus	28 000	11 209	39 209
Amortisatsioonikulu		-1 242	-1 242
31.12.2022			
Soetusmaksumus	74 496	25 565	100 061
Akumuleeritud kulum	-46 496	-15 598	-62 094
Jääkmaksumus	28 000	9 967	37 967
Amortisatsioonikulu		-1 242	-1 242
31.12.2023			
Soetusmaksumus	74 496	25 565	100 061
Akumuleeritud kulum	-46 496	-16 840	-63 336
Jääkmaksumus	28 000	8 725	36 725

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	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	31.12.2026
Omanikulaen	19 000		19 000		5%	EUR	31.12.2025
Omanikulaen	31 000		31 000		2%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	153 774		153 774				
Laenukohustised kokku	153 774		153 774				

	31.12.2022	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	31.12.2024
Omanikulaen	19 000		19 000		5%	EUR	31.12.2025
Omanikulaen	31 000		31 000		2%	EUR	31.12.2025
Pikaajalised laenud kokku	153 774		153 774				
Laenukohustised kokku	153 774		153 774				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	8 386	8 386	0
Võlad töövõtjatele	4 376	4 376	0
Maksuvõlad	4 884	4 884	0
Muud võlad	60 783	2 546	58 237
Intressivõlad	58 237	0	58 237
Muud viitvõlad	2 546	2 546	0
Kokku võlad ja ettemaksed	78 429	20 192	58 237

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	7 154	7 154	0
Võlad töövõtjatele	3 647	3 647	0
Maksuvõlad	4 090	4 090	0
Muud võlad	55 517	1 963	53 554
Intressivõlad	53 554	0	53 554
Muud viitvõlad	1 963	1 963	0
Kokku võlad ja ettemaksed	70 408	16 854	53 554

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 700	2 700
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	58 262	50 192
Sotsiaalmaksud	17 006	13 315
Kokku tööjõukulud	75 268	63 507
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 609	18 983
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 609	18 983
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 805	4 595
Kokku võlad ja ettemaksed	6 805	4 595

PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	153 774	153 774
Kokku laenukohustised	153 774	153 774

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	153 774	4 683
Kokku antud laenud	153 774	4 683

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	153 774	153 774	4 683
Kokku laenukohustised	153 774	153 774	4 683

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	152 992		121 274	
Kokku müüdid	152 992		121 274	

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		53 285		40 320
Kokku ostetud		53 285		40 320

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	8 700	7 848

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2024

OÜ Puupank (registrikood: 11268255) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIVE PENU	Juhatuse liige	28.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 066
Kokku	6 257
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 257
Kokku	6 257

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	191
Aruandeaasta kasum (kahjum)	6 066
Kokku	6 257
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	6 257
Kokku	6 257

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	183234	98.53%	Jah