

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing ESTRAGON FG

registrikood: 10189151

tänava/talu nimi, Kantsi tn 4b

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 6212091

e-posti aadress: estragonfg@hotmail.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Võlad tarnijatele	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 9 Osakapital	9
Lisa 10 Müügitulu	9
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Estragon FG põhitegevus 2021.a. jooksul oli

-transporditeenused, Eestis ja EU Liidus

-seadmete rendile andmine,

-mahutite puhastamine,

-ohtlike ja tava- jäätmete vastuvõtmine ja väljavedu Harju maakonnas ja Ida-Virumaa.

2021.aastal jätkus OÜ Estragon FG traditsioonilise äritegevuse.

Möödunud aasta oli kasumi summas 20 212.00 euro.

2021.a.aastal moodustas OÜ Estragon FG müügitulu oli 413 921 euro.

Müügitulust moodustas 100% teenuste müük.

Ettevõtte käive ja kasum on suurendanud edukalt.

Meie plaanid on suurendada osutavate transporditeenuste maht,

Keskmine tootajate arv majandusaastal 2021.a. oli 10 töötajat.

2021.a. ettevõtte tööjõukulud oli 106 321 euro.

Nõukogu juhatuses on 2 liiget.

Juhatusel liigile ja nõukogu liikmetele tasu ei ole makstud.

Võttes arvesse äri-ja finantskeskkonna prognoose järgneva aastaks, on OÜ Estragon FG põhieesmärgides turuosa säilitamine Eestis tasemel kõrgem positsiooni tugevdamine muudel turgudel ning laienemine oma teenuseid Euroopa Liidus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 194	27 351	2
Nõuded ja ettemaksed	340 828	298 693	3
Varud	32 840	34 215	4
Kokku käibevarad	404 862	360 259	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	150 496	162 696	6
Kokku põhivarad	150 496	162 696	
Kokku varad	555 358	522 955	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	14 432	2 432	
Võlad ja ettemaksed	19 498	19 307	5,7,8
Kokku lühiajalised kohustised	33 930	21 739	
Kokku kohustised	33 930	21 739	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	12 782	12 782	9
Kohustuslik reservkapital	1 278	1 278	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	487 156	449 341	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 212	37 815	
Kokku omakapital	521 428	501 216	
Kokku kohustised ja omakapital	555 358	522 955	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	413 921	405 221	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-274 193	-256 180	
Tööjõukulud	-106 322	-85 112	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 200	-25 414	6
Ärikasum (kahjum)	21 206	38 515	
Muud finantstulud ja -kulud	-994	-700	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	20 212	37 815	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 212	37 815	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OU ESTRAGON FG 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandlus standardid, mis tähendavad rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandlus standard põhinevad on kehtestatud Raamatupidamise

seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OU ESTRAGON FG kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. Vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina., arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Masinad ja seadmed amortiseeritakse lineaarselt. Amortisatsiooni arvestust

alustatakse soetamiskuust. Vara loetakse põhivaraks alates 3000.00 eurot.

Väheväärtuslike esemete soetamisel kirjendatakse ekspluatatsiooni antavad esemene kohe 100% kuluks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis 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. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt, sõltumata sellest kas sellega seotud raha on välja makstud. Aruande koostamisel on tehtud reguleerimiskanded, mis võimaldavad määrata aruandeperioodi kulud.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

OÜ Estragon FG aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

omanikke;

tegevjuhtkonda;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
raha kokku	31 194	27 351
Kokku raha	31 194	27 351

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	169 421	251 693
Kokku nõuded ostjate vastu	169 421	251 693

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	32 840	34 215
materjal ja varuosad	32 840	34 215
Kokku varud	32 840	34 215

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	111	25
Käibemaks	3 267	3 745
Üksikisiku tulumaks	316	426
Sotsiaalmaks	3 015	2 307
Kohustuslik kogumispension	82	107
Töötuskindlustusmaksed	155	147
Intress	74	
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	320	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 340	6 757

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

						Kokku
	Maa	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	55 158	328 612	780	4 583	333 975	389 133
Akumuleeritud kulum	-28 705	-206 955	-780	-4 583	-212 318	-241 023
Jääkmaksumus	26 453	121 657	0	0	121 657	148 110
Ostud ja parendused		40 000			40 000	40 000
Amortisatsioonikulu		-25 414			-25 414	-25 414
31.12.2020						
Soetusmaksumus	55 158	368 612	780	4 583	373 975	429 133
Akumuleeritud kulum	-28 705	-232 369	-780	-4 583	-237 732	-266 437
Jääkmaksumus	26 453	136 243	0	0	136 243	162 696
Amortisatsioonikulu		-12 200			-12 200	-12 200
31.12.2021						
Soetusmaksumus	55 158	368 612	780	4 583	373 975	429 133
Akumuleeritud kulum	-28 705	-244 569	-780	-4 583	-249 932	-278 637
Jääkmaksumus	26 453	124 043	0	0	124 043	150 496

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
võlad tarnijatele	5 908	7 520
Kokku võlad tarnijatele	5 908	7 520

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	6 250	5 030
Kokku võlad töövõtjatele	6 250	5 030

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	12 782	12 782
Osade arv (tk)	200	200

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	356 298	326 721
Leedu	57 623	78 500
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	413 921	405 221
Kokku müügitulu	413 921	405 221
Müügitulu tegevusalade lõikes		
transporditeenused	157 623	128 500
tehnilised jäätmed utiliseerimine	256 298	276 721
Kokku müügitulu	413 921	405 221

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	78 721	59 816
Sotsiaalmaksud	27 600	25 296
Kokku tööjõukulud	106 321	85 112
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2022

Osaühing ESTRAGON FG (registrikood: 10189151) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI BUMAŽKOV	Juhatuse liige	15.01.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	487 156
Aruandeaasta kasum (kahjum)	20 212
Kokku	507 368
Jaotamine	
Dividendideks	20 500
Kokku	20 500

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	157623	38.08%	Jah
Tavajäätmete kogumine	38111	146270	35.34%	Ei
Ohtlike jäätmete kogumine	38121	110028	26.58%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Nikolai Mihaljuk	09.06.1966	Eesti	6391 EUR (Lihtomand)
Andrei Bumažkov	36910150261		6391 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6212091
E-posti aadress	estragonfg@hotmail.ee