

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Tartaline

registrikood: 10607692

tänava/talu nimi, Ringtee tn 25

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 51013

telefon: +372 58173519

faks: +372 7330002

e-posti aadress: mart@tartaline.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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Kasutusrent	10
Lisa 9 Laenukohustised	11
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Eraldised	12
Lisa 12 Müügitulu	12
Lisa 13 Muud äritulud	13
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 16 Tööjõukulud	14
Lisa 17 Muud ärikulud	14
Lisa 18 Intressikulud	14
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 20 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

OÜ Tartaline peamiseks tegevusalaks on transportteenuste s.h invatransportteenuste osutamine. Klientideks on peamiselt Tartu linna ja maakonna ettevõtted. 2021. aastal oli müügitulu 810073.- eurot, mida oli 347072.- eurot rohkem kui 2020. aastal. Invatransportteenuse maht oli 248052.- eurot.

2021.a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 18342.-

2021.a. töötas OÜ Tartaline keskmiselt viisteist töötajat ning tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega moodustas kokku 221754.- eurot. Juhatuse liikme töötasu koos sotsiaalmaksudega oli 10202.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	85 190	24 469	2
Nõuded ja ettemaksed	98 839	40 997	3
Kokku käibevarad	184 029	65 466	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	64 483	57 645	5
Materiaalsed põhivarad	50 270	51 264	6
Kokku põhivarad	114 753	108 909	
Kokku varad	298 782	174 375	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	49 357	50 213	9
Võlad ja ettemaksed	65 726	45 005	10
Kokku lühiajalised kohustised	115 083	95 218	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 022	12 041	9
Eraldised	2 000	2 000	11
Kokku pikaajalised kohustised	8 022	14 041	
Kokku kohustised	123 105	109 259	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 304	87 230	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 561	-24 926	
Kokku omakapital	175 677	65 116	
Kokku kohustised ja omakapital	298 782	174 375	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	810 073	463 001	12
Muud äritulud	1 305	25 568	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-246 746	-183 255	14
Mitmesugused tegevuskulud	-212 318	-146 545	15
Tööjõukulud	-221 754	-155 995	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 336	-17 227	6
Muud ärikulud	0	-3 028	17
Ärikasum (kahjum)	111 224	-17 481	
Intressikulud	-7 513	-8 132	18
Muud finantstulud ja -kulud	6 850	687	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	110 561	-24 926	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 561	-24 926	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

OÜ Tartaline kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtteks loetakse ettevõtet, mille üle emaettevõttel on oluline mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Oluline mõju on juhul, kui emaettevõtte omab ettevõttest 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest. Olulise mõju olemasolu iseloomustavad tavaliselt järgmised asjaolud:

- (a) esindatus investeerimisobjekti tegevjuhtkonnas või kõrgemas juhtorganis;
- (b) osalemine investeerimisobjekti äripoliitiliste otsuste tegemisel;
- (c) olulised tehingud investori ja investeerimisobjekti vahel;
- (d) investori ja investeerimisobjekti juhtkondade osaline kattumine;
- (e) tehnilise informatsiooni vahetamine investori ja investeerimisobjekti vahel.

Investeeringuid sidusettevõtetesse kajastatakse bilansis kasutades kapitaliosaluse meetodit.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 511,29 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasata, kuid mille soetusmaksumus on alla 511,29 euro kantakse kasutusele võtmise hetkel 100% kuludesse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- masinad ja seadmed 40%
- inventar, tööriistad, sisseseaded ja muud 40%

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamisel või siis, kui ettevõtte ei eelda selle vara kasutamisest või müügist enam majandusliku kasu saamist. Materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest tekkivad kasumid ja kahjumid kajastatakse selle perioodi, millal kajastamine lõpetati, kasumiaruandes real "muud äritulud" või "muud ärikulud".

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse renditehinguid kõigil juhtudel, kui esineb vähemalt üks alljärgnevatest tingimustest:

- 1) rentnik ei saa ühepoolset enne rendilepingus toodud tingimuste täitmist või rendiperioodi lõppemist rendisuhet lõpetada ilma, et ta peaks tegema lisanduvaid väljamakseid,
- 2) renditud varaobjekti omandiõigus läheb rendiperioodi kestel või selle lõppedes rentnikule üle

Kõik ülejäänud renditehingud kajastatakse kasutusrendina.

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostajale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutavate teenuste valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuste osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulused ja kulused) on võimalik usaldusväärselt prognoosida. Tehingu lõpptulemust on võimalik usaldusväärselt prognoosida siis, kui on täidetud kõik järgmised tingimused:

- a) tulu suurust on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- b) tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- c) tehingu valmidusastet bilansipäeval on võimalik usaldusväärselt mõõta;
- d) tehinguga seotud tehtud kulused ning tehingu lõpetamiseks vajalikke kulused on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	3 338	3 128
Arvelduskontod	81 852	21 341
Kokku raha	85 190	24 469

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	75 563	75 563
Ostjatelt laekumata arved	75 563	75 563
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded		0
Ettemaksed	23 276	23 276
Tulevaste perioodide kulud	23 276	23 276
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 839	98 839
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 429	8 429
Ostjatelt laekumata arved	8 429	8 429
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 173	1 173
Ettemaksed	31 395	31 395
Tulevaste perioodide kulud	31 395	31 395
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 997	40 997

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	2 658	1 173	
Üksikisiku tulumaks		6 498		2 111
Erisoodustuse tulumaks		48		95
Sotsiaalmaks		13 625		9 786
Kohustuslik kogumispension		347		333
Töötuskindlustusmaksed		871		458
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	24 047	1 173	12 783

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2021					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osalus määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
11320860	Go Taksopark OÜ	Eesti	Transporditeenused	25	25

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon			
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2020	Kasum(kahjum) kapitaliosaluse meetodil	31.12.2021
Go Taksopark OÜ	57 645	6 838	64 483
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	57 645	6 838	64 483

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	59 949	5 700	65 649
Akumuleeritud kulum	-26 591	-3 204	-29 795
Jääkmaksumus	33 358	2 496	35 854
Ostud ja parendused	32 935	5 229	38 164
Muud ostud ja parendused	32 935	5 229	38 164
Amortisatsioonikulu	-14 506	-2 721	-17 227
Muud muutused	-5 527		-5 527
31.12.2020			
Soetusmaksumus	77 809	10 929	88 738
Akumuleeritud kulum	-31 549	-5 925	-37 474
Jääkmaksumus	46 260	5 004	51 264
Ostud ja parendused	16 950	1 392	18 342
Muud ostud ja parendused	16 950	1 392	18 342
Amortisatsioonikulu	-15 843	-3 493	-19 336
31.12.2021			
Soetusmaksumus	94 759	12 321	107 080
Akumuleeritud kulum	-47 392	-9 418	-56 810
Jääkmaksumus	47 367	2 903	50 270

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	0	2 500
Transpordivahendid	0	2 500
Kokku	0	2 500

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed	4 746	4 746	0	2%	EUR	2022
Masinad ja seadmed	9 172	3 150	6 022	2,95%	EUR	2024
Kapitalirendikohustised kokku	13 918	7 896	6 022			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Masinad ja seadmed	8 417	5 548	2 869	2%	EUR	2022
Masinad ja seadmed	12 231	3 059	9 172	2,95%	EUR	2024
Kapitalirendikohustised kokku	20 648	8 607	12 041			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	14 535	19 123
Kokku	14 535	19 123

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	120 941	67 798
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	61 932	69 972
1-5 aasta jooksul	82 923	75 275

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	21 000	21 000			0%	EUR	2022
Lühiajaline laen	14 061	14 061			18%	EUR	2022
Lühiajaline laen	6 400	6 400			3%	EUR	2022
Lühiajalised laenud kokku	41 461	41 461					
Kapitalirendikohustised kokku	13 918	7 896	6 022				
Laenukohustised kokku	55 379	49 357	6 022				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	21 000	21 000			0%	EUR	2021
Lühiajaline laen	145	145			0%	EUR	2021
Lühiajaline laen	14 061	14 061			18%	EUR	2021
Lühiajaline laen	6 400	6 400			3%	EUR	2021
Lühiajalised laenud kokku	41 606	41 606					
Kapitalirendikohustised kokku	20 648	8 607	12 041				
Laenukohustised kokku	62 254	50 213	12 041				

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	20 092	20 092	
Võlad töövõtjatele	13 587	13 587	
Maksuvõlad	24 047	24 047	4
Muud võlad	8 000	8 000	
Dividendivõlad	8 000	8 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	65 726	65 726	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 742	14 742	
Võlad töövõtjatele	9 480	9 480	
Maksuvõlad	12 783	12 783	4
Muud võlad	8 000	8 000	
Dividendivõlad	8 000	8 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	45 005	45 005	

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2020
Dividendide tulumaks	2 000	2 000
Kokku eraldised	2 000	2 000

	31.12.2020	31.12.2021
Dividendide tulumaks	2 000	2 000
Kokku eraldised	2 000	2 000

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	810 073	463 001
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	810 073	463 001
Kokku müügitulu	810 073	463 001
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenus	810 073	463 001
Kokku müügitulu	810 073	463 001

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	0	16 633
Palgatoetus	0	166
Kindlustushüvitis	1 305	8 769
Kokku muud äritulud	1 305	25 568

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Alltöövõtutööd	169 839	124 402
Kütusekulu	76 907	58 853
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	246 746	183 255

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	1 710	1 819
Mitmesugused bürookulud	960	601
Koolituskulud	223	340
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	161
Kommunaalkulud	1 045	1 096
Raamatupidamiskulud	1 430	1 430
Telefonikulud	3 453	1 800
Masinatekulud	49 755	45 709
Kindlustuskulud	16 027	16 124
Majanduskulud	14 998	7 663
Reklaamikulud	1 424	1 250
Pangteenus	352	754
Kasutusrendikulu	120 941	67 798
Kokku mitmesugused tegevuskulud	212 318	146 545

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	168 533	116 630
Sotsiaalmaksud	53 221	39 365
Kokku tööjõukulud	221 754	155 995
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	13

Lisa 17 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	0	3 028
Kokku muud ärikulud	0	3 028

Lisa 18 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	2 520	2 520
Intressikulu kapitalirendilt	466	318
Intressikulu kasutusrendilt	4 527	5 294
Kokku intressikulud	7 513	8 132

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	10	-90
Finantstulud ja -kulud sidusettevõtjate aktsiatelt ja osadelt	6 838	777
Intress arveldusarvelt	2	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	6 850	687

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
--------------	------------	------------

Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 000	21 000
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 400	6 400
Kokku laenukohustised	27 400	27 400
Võlad ja ettemaksed		
Sidusettevõtjad	15 760	11 080
Kokku võlad ja ettemaksed	15 760	11 080

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	136 695	103 481
Kokku müüdnud	136 695	103 481

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Sidusettevõtjad	247 088	151 248
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 750	6 800
Kokku ostetud	252 838	158 048

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 624	7 353

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2022

OÜ Tartaline (registrikood: 10607692) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART MANDEL	Juhatuse liige	04.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 561
Kokku	172 865
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	172 865
Kokku	172 865

Jätta kasum jaotamata

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	62 304
Aruandeaasta kasum (kahjum)	110 561
Kokku	172 865

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	810073	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mart Mandel	36110062722		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 7330002
Mobiiltelefon	+372 58173519
E-posti aadress	mart@tartaline.ee