

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** OSAÜHING Uus Samm Grupp

**registrikood:** 10772229

**tänava/talu nimi,** Aasa tn 32

**maja ja korteri number:**

**linn:** Narva linn

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postisihnumber:** 20605

**telefon:** +372 53465640, +372 3570961

**faks:** +372 3570962

**e-posti aadress:** info@uussamm.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 7 |
| Lisa 4 Võlad ja ettemaksed              | 8 |
| Lisa 5 Tööjõukulud                      | 8 |
| Lisa 6 Seotud osapooled                 | 8 |
| Aruande allkirjad                       | 9 |

## Tegevusaruanne

2021. aastal Osaühing Uus Samm Grupp tegeles ehitusmaterjalide ja tsemendi hulgimüügiga.

2021.a.aastal moodustas Uus Samm Grupp OÜ müügitulu 528 700 eurot.

Uus Samm Grupp OÜ kahjumiks kujunes 80 788 eurot.

Osaühing Uus Samm Grupp keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötaja.

2021.a. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 83 087 eurot.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 17 418         | 24 210         |
| Nõuded ja ettemaksud                         | 173 237        | 279 758        |
| Varud                                        | 50 003         | 0              |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>240 658</b> | <b>303 968</b> |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Materiaalsed põhivarad                       | 2 784          | 3 944          |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>2 784</b>   | <b>3 944</b>   |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>243 442</b> | <b>307 912</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Võlad ja ettemaksud                          | 219 925        | 203 607        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>219 925</b> | <b>203 607</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>219 925</b> | <b>203 607</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 6 391          | 6 391          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 97 914         | 46 956         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -80 788        | 50 958         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>23 517</b>  | <b>104 305</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>243 442</b> | <b>307 912</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021           | 2020          |
|---------------------------------------------|----------------|---------------|
| Müügitulu                                   | 528 700        | 343 517       |
| Muud äritulud                               | 0              | 191 308       |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -370 282       | -283 527      |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -154 959       | -167 318      |
| Tööjõukulud                                 | -83 087        | -20 067       |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus         | -1 160         | -524          |
| Muud ärikulud                               | 0              | -12 059       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-80 788</b> | <b>51 330</b> |
| Intressikulud                               | 0              | -372          |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-80 788</b> | <b>50 958</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-80 788</b> | <b>50 958</b> |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Uus Samm Grupp OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Uus Samm Grupp OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

### 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. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Välisvaluutas

### Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud üldhalduskuludes. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

### Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta.

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastava nõudeõiguse tekkimisel.

## Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                    | 31.12.2021     | 12 kuu jooksul |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu               | 169 709        | 169 709        |
| Ostjatelt laekumata arved          | 169 709        | 169 709        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 3 528          | 3 528          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>173 237</b> | <b>173 237</b> |
|                                    |                |                |
|                                    | 31.12.2020     | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu               | 277 310        | 277 310        |
| Ostjatelt laekumata arved          | 277 310        | 277 310        |
| Maksude ettemaksed ja tagasinõuded | 2 281          | 2 281          |
| Ettemaksed                         | 167            | 167            |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>  | <b>279 758</b> | <b>279 758</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2021   |              | 31.12.2020   |              |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                               | Ettemaks     | Maksuvõlg    | Ettemaks     | Maksuvõlg    |
| Käibemaks                                     | 1 446        |              | 2 281        |              |
| Üksikisiku tulumaks                           |              | 325          |              | 263          |
| Sotsiaalmaks                                  |              | 1 621        |              | 747          |
| Kohustuslik kogumispension                    |              | 47           |              | 45           |
| Töötuskindlustusmaksed                        |              | 108          |              | 53           |
| Ettemaksukonto jääk                           | 2 082        |              |              |              |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>3 528</b> | <b>2 101</b> | <b>2 281</b> | <b>1 108</b> |

## Lisa 4 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

|                                  | 31.12.2021     | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 75 645         | 75 645         |
| Võlad töövõtjatele               | 6 502          | 6 502          |
| Maksuvõlad                       | 2 101          | 2 101          |
| Muud võlad                       | 135 677        | 135 677        |
| Muud viitvõlad                   | 135 677        | 135 677        |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksud</b> | <b>219 925</b> | <b>219 925</b> |
|                                  |                |                |
|                                  | 31.12.2020     | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 115 582        | 115 582        |
| Võlad töövõtjatele               | 2 021          | 2 021          |
| Maksuvõlad                       | 1 108          | 1 108          |
| Muud võlad                       | 84 896         | 84 896         |
| Muud viitvõlad                   | 84 896         | 84 896         |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksud</b> | <b>203 607</b> | <b>203 607</b> |

## Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2021          | 2020          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 62 737        | 15 328        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 20 350        | 4 739         |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>83 087</b> | <b>20 067</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 7             | 1             |

## Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused | 2021 | 2020  |
|-------------------------------------------------------------------------------|------|-------|
| Arvestatud tasu                                                               | 0    | 4 454 |



# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

**OSAÜHING Uus Samm Grupp (registrikood: 10772229) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| ALEKSANDR STEPANOV | Juhatuse liige     | 30.06.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021    |
|----------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 97 914        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -80 788       |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>17 126</b> |
| Jaotamine                                    |               |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>17 126</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                  | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-----------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Valmis betoonisegu tootmine | 23631      | 528700          | 100.00%     | Jah            |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi     | Isikukood / registrikood / sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja valuuta |
|--------------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| Aleksandr Stepanov | 37301313711                         | Eesti             | 6391 EUR (Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu            |
|-----------------|-----------------|
| Telefon         | +372 3570961    |
| Faks            | +372 3570962    |
| Mobiiltelefon   | +372 53465640   |
| E-posti aadress | info@uussamm.ee |