

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: PRESTO osäühing

registrikood: 10944860

tänava/talu nimi, Turu tn 5

maja ja korteri number:

linn: Jõgeva linn

vald: Jõgeva vald

maakond: Jõgeva maakond

postisihnumber: 48303

telefon: +372 5220656

faks: +372 4475176

e-posti aadress: info@presto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	8
Bilanss	8
Kasumiaruanne	9
Raamatupidamise aastaaruande lisad	10
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	10
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud	12
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	13
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 6 Kapitalirent	15
Lisa 7 Laenukohustised	16
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	17
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	17
Lisa 10 Muud võlad	17
Lisa 11 Osakapital	18
Lisa 12 Müügitulu	18
Lisa 13 Muud äritulud	18
Lisa 14 Tööjõukulud	19
Lisa 15 Muud ärikulud	19
Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud	19
Lisa 17 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

OÜ Presto asutati 17.juunil 2003 aastal. Firma peamiseks tegevusvaldkonnaks aastal 2021 oli autobussidega juhuveo teenuse osutamine ning liini Pärnu Sankt-Peterburg Pärnu teenindamine, transpordi teenuse vahendus ja autobusside ja veoautode remont.

Aastal 2020 alguse saanud eriolukord, seoses COVID-19 viiruse levikuga, jätkus ka aastal 2021. Oleme jätkuvalt otseselt puudutatud turismisektorit tabanud majandusraskustest, kuna jääme ilma oma majandustegevuse tulust nii turistide teenindamisel – eelkõige turistidele suunatud rahvusvahelise bussiliini osalise seiskumise ning tellimusvedude ja ekskursioonide tarbeks busside tellimisvajaduse äralangemise tõttu.

Vajadus suurte püsikulude, eelkõige tööjõu- ja kapitalikulude (busside liisingud, kaskokindlustused, ruumirent, jms .) kandmise järele on ka siis, kui tulu turistide teenindamiselt on osaliselt või täielikult ära langenud.

Covid-19 III laine saabumisega kaasnes järjekordne turulangus. Müügitulu langus võrreldes 2020 aastaga suurenes 5,65%.

Saadud abimeetmed Eesti Vabariigilt, seoses kriisiga:

* Ettevõtte sai Eesti Töötukassalt erakorralist abi palgatoetuse näol: märts, aprill ja mai 2021.

* EAS toetused:

„Turismiga seotud majandusharu ettevõtjate toetamine seoses COVID-19 haigusest põhjustatava koroonaviiruse levikuga“

„Ettevõtjate toetamine seoses COVID-19 haigust põhjustatava koroonaviiruse levikust tulenevate piirangutega“

„Kommertsliinivedu teostava ettevõtja toetamine seoses COVID-19 haigusest põhjustatava koroonaviiruse levikuga“

* Ettevõtte taotles Maksu- ja Tolliametilt maksude ajatamist kaheks aastaks. 2021 aasta lõpuks suutis ettevõtte oma võlgnevuse ennetähtaegselt likvideerida.

Ettevõtte OÜ Presto suutis, tänu toetustele, ellu jääda ja on jätkuvalt tegutsev.

2021 aasta keskmine töötajate arv	16
Töötajate töötasu üldsumma	182 081
Juhatuses töötasu üldsumma (s.h)	10 500

Kapitali struktuuri suhtarvud (LEVERAGE RATIOS)

Kapitali struktuur ehk pikaajalise maksevõime analüüs näitab ettevõtte kapitali sisemist struktuuri ja vaatleb kuidas nimetatud struktuuri muutused on kujundanud ettevõtte majandustulemusi. Nimetatakse finantsvõimenduse analüüsiks. Kapitali struktuuri suhtarvud annavad ülevaate millises ulatuses ja kui kallilt on ettevõtte saanud tegutsemiseks vajalikud summad.

	2021	2020
Soliidsuskordaja	0,61	0,41
Omakapitali osakaal on suurenenud.		
Omakapital / (kohustused ja omakapital)		
Võõrkapital omakapitali suhtes (kapitali alluvus)	64,26	142,28
Võlausaldajate riskimäär on vähenenud.		
Võlad x100/ omakapital		
Kapitaliseeritusekordaja	0,26	0,47
Pikaajaliste laenude osakaal on vähenenud.		
Pikaajalised kohustused/(pikaajalised kohutused + omakapital)		
Intressikulude kattekordaja	16,79	-9,97
Ettevõtte võime maksta ärikasumi arvelt		
intressikulused on paranenud.		
Ärikasum/intressikulud		

Efektiivsus suhtarvud (ACTIVITY RATIOS)

Efektiivsus suhtarvud näitavad kui tõhusalt on firma kasutanud oma varasid läbimüügi suurendamisel. Teisisõnu käibekordajad näitavad millised varad teenivad enam tulu ja millised ebapiisavalt ning nende põhjal on võimalik võtta tarvitusele meetmeid, et varasid tootlikumalt rakendada või neist hoopis loobuda.

	2021	2020
Ostjatelt raha laekumise väelde	6,58	14,3
Debitoorse võlgnevuse kestus päevades,		
See suhtarv näitab, et lühiajalise võlgnevuse		
laekumine aruandeperioodil on 6,58.		
Käive/ ostjate lühiajalise debitoorse võlgnevuse keskmine jääk		
Kaubakäive	7,36	7,35

Näitab kui kiiresti toimub varude ringlus.

Käive/kauba keskmine jääk

Põhivarade tootlus	0,68	0,51
---------------------------	------	------

Müügitulu ühe põhivarasse investeeritud euro kohta on 0,68 eurot.
Käive/ põhivara bilansiline maksumus

Maksevõime ehk likviidsuse suhtarvud (LIQUIDITY RATIOS)

Maksevõime analüüsi eesmärk on välja selgitada, kas ettevõtte on maksevõimeline. Selleks tuleb arvutada likviidsuse suhtarvud, mis näitavad ettevõtte võimet muuta oma varad rahaks, et õigeaegselt tasuda igapäevase majandustegevuse käigus lühiajaliste kohustuste eest. Maksevõime analüüs tehakse bilansi andmetel ja seega arvatud suhtarvud näitavad olukorda bilansi koostamise seisuga: > 1,6 hea < 0,9 nõrk. Eesti keskmine on 0,75.

	2021	2020
Võlakordaja (D/A) üldine võlasuhe	39,12	58,72

Laenatud vahendite osakaalu vähenemine.
Võlad x100 / koguvara

Maksevõime üldine tase - käibekapital	1,89	0,44
--	------	------

Näitab, et ettevõtte saab 1,89 euro ulatuses katta praegusi lühiajalisi kohustusi olemasolevate käibevahendite arvelt.
Käibevara/ lühiajalised kohustused

Likviidsussuhe - hapestest	1,56	0,15
-----------------------------------	------	------

Võime katta oma lühiajalisi kohustusi kreditoride ees, ilma varude jäägita. Ettevõtte saab katta 1,56 euro ulatuses oma kohustusi lühiajalise võlakohustuse euro kohta.
(Käibevara- varud)/lühiajalised kohustused

Rahaliste vahendite tase	1,19	0,01
---------------------------------	------	------

Maksevalmiduse kordaja näitab valmidust koheaselt tasuda lühiajalisi kohustusi. Kordaja .on suurenenud.

Raha/ lühiajalised kohustused

Tasuvuse ehk rentaablu suhtarvud (PROFITABILITY RATIOS)

Rentaablus on kasumi suhe mingisse teise näitajasse. Rentaabluse analüüs näitab, millised tegurid millisel määral on mõjutanud ettevõtte kasumi kujunemist. Rentaablus suhtarvud iseloomustavad firma finantsedukust ning efektiivsust kasumi teenimisel.

	2021	2020
Varade tasuvus (ROA)	19,01	-19,79
Varade tootlus näitab ettevõtte varade kasutamise efektiivsust. Puhaskasum x100/ koguvara		
Omakapitali rentaablu (ROE)	31,22	-47,94
Omakapitali rentaablu näitab osanike investeringute tasuvust. Puhaskasumx100/ omakapital		
Müügitulukus	50,11	39,34
Ärikasumi osatähtsus käibes kajastab ettevõtte tegevuse efektiivsust. Ärikasum x100/ käive		
Tegevustulukus (PM)	42,73	-42,59
Tegevustulukus näitab kui suur osa müügitulust realiseerub puhaskasumina peale kõikide kulude ja maksude mahaarvamist. Puhaskasum x100/ käive		
Kulurentaablu	1,00	-0,28

Kulude rentaablus näitab, kui suurt tulu on tehtud kulud andnud.

Ärikasum / (kulu - äritulu)

Z-skoor näitab firma pankrotistumise tõenäosust.

Kui tulemus on suurem kui 2.6, siis on firma finantsolukord hea.

Kui tulemus on vahemikus 1.1 kuni 2.6, siis on firma finantsseis ebastabiilne.

Kui tulemus on väiksem kui 1.1, siis on pankrotioht suur.

$$Z = 6.56 * X1 + 3.26 * X2 + 6.72 * X3 + 1.05 * X4$$

X1 = (käibevara - lühiajalised kohustused) / koguvара

X2 = säilitatud tulu / koguvара

X3 = (intressid + maksueelne kasum) / koguvара

X4 = omakapital / koguvõlgnevus

$$2020 Z = 6,56 \times -0,12 + 3,26 \times 0,41 + 6,72 \times -0,18 + 1,05 \times 0,70 = 0,07$$

$$2021 Z = 6,56 \times 0,16 + 3,26 \times 0,61 + 6,72 \times 0,20 + 1,05 \times 1,56 = 6,05$$

Ettevõtte finantsolukord on paranenud.

Pankrotikoeffitsent

näitab firma pankrotistumise tõenäosust.

Kui tulemus on suurem kui 3.0, siis on firma finantsolukord hea.

Kui tulemus on vahemikus 1.8 kuni 3.0, siis on firma finantsseis ebastabiilne.

Kui tulemus on aga väiksem kui 1.8, siis on pankrotioht suur.

$$BK = 1.2 * X1 + 1.4 * X2 + 3.3 * X3 + 0.6 * X4 + 0.999 * X5$$

X1 = (käibevara - lühiajalised kohustused) / koguvара

X2 = säilitatud tulu / koguvара

X3 = (intressid + maksueelne kasum) / koguvара

X4 = omakapital / koguvõlgnevus

X5 = müük / koguvара

$$2020 BK = 1,2 \times -0,12 + 1,4 \times 0,41 + 3,3 \times -0,18 + 0,6 \times 0,70 + 0,999 \times 0,46 = 0,72$$

$$2021 BK = 1,2 \times -0,16 + 1,4 \times 0,61 + 3,3 \times 0,20 + 0,6 \times 1,56 + 0,999 \times 0,44 = 3,10$$

Pankrotiohtu ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	167 722	1 133	
Nõuded ja ettemaksud	55 968	28 726	2
Varud	43 748	46 901	3
Kokku käibevarad	267 438	76 760	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	511 473	713 412	5
Kokku põhivarad	511 473	713 412	
Kokku varad	778 911	790 172	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	61 956	93 547	7
Võlad ja ettemaksud	79 319	79 872	8
Kokku lühiajalised kohustised	141 275	173 419	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	163 444	290 609	7
Kokku pikaajalised kohustised	163 444	290 609	
Kokku kohustised	304 719	464 028	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	186 000	186 000	11
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 888	296 256	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 048	-156 368	
Kokku omakapital	474 192	326 144	
Kokku kohustised ja omakapital	778 911	790 172	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	346 437	367 183	12
Muud äritulud	497 734	195 756	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-139 876	-148 258	
Mitmesugused tegevuskulud	-146 169	-156 435	
Tööjõukulud	-238 780	-246 565	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-144 564	-149 312	5
Muud ärikulud	-1 175	-6 835	15
Ärikasum (kahjum)	173 607	-144 466	
Intressikulud	-10 343	-14 493	
Muud finantstulud ja -kulud	-15 216	2 591	16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	148 048	-156 368	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 048	-156 368	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Presto 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega väikeettevõtjale täismahus aruanne. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Potentsiaalsete tulude ja kulude kajastamisel lähtutakse konservatiivsuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvarad on kajastatud bilansi aktivas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas toimunud tehinguid on kajastatud eurodes vastavalt tehingu toimumise päeval kehtinud Eesti Panga valuutakursile.

Nõuded ja ettemaksud

Kõik ostjate laekumata arved on bilansipäeva seisuga hinnatud individuaalselt lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid on bilansis summas 1 166 eurot, lootusetuid nõudeid bilansis ei ole.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Väikestes kogustes ja koheselt kasutusele võetavad materjalid ning kaubad kantakse kuluks nende soetamise momendil. Materjalide ja kaupade mahakandmine toimub vastavalt tegelikule kulule materiaalselt vastutava isiku poolt raamatupidamisele esitatud kulukaardi alusel. Soetusmaksumuse ja neto müügi maksumuse vahe kantakse aruandeaasta kuludesse. Väikevara on vara, mille soetusmaksumus on kuni 639 € ja mida võidakse kasutada ka pikemalt kui 1 aasta, kuid mille väärtus on väheoluline. Väikevara kantakse kuludesse nende soetamise momendil ja raamatupidamises peetakse pika kasutuseaga varade üle koguselist arvestust bilansivälistel kontodel allüksuste ja materiaalselt vastutavate isikute lõikes.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Bilansis hinnatakse varud vastavalt kaalutletud keskmise hinna meetodile.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on inventeeritud põhivara objektide kaupa individuaalselt. Materiaalse põhivara arvestust peetakse objektidele, mille soetusmaksumus koos transpordi –ja paigalduskuludega on vähemalt 639 € ja kasutusega üle aasta. Põhivara struktuur ja liikumine on kajastatud lisas nr.5. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna plaanitud eesmärgile, ning lõpetatakse vara eemaldamisega kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui ka akumulereitud kulumit seni, kuni vara on kasutusest lõplikult eemaldatud. Materiaalse põhivara objektide amortiseeritav osa (s.o soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahe) amortiseeritakse kulusse objekti kasuliku eluea jooksul. Erandina ei amortiseerita maad. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes konkreetse vara kasulikust elueast. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varana ning neile on määratud eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Amortisatsiooninormid põhivara gruppide:

hooned 5%,
ehitised 8%,
transpordivahendid 5-20%,
muu põhivara 5-10%.

Rendid

Kapitalirendi korras on renditud 5 autobussi. Neist üks on Opel tüüpi minibuss, kaks väikebussi ja kaks suurt bussi. Kasutusrendi korras on renditud üks mahtuniversaal ja üks sõiduauto ning töökoja-ja kontoriruumid.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine kajastatakse kohe tuluna. Tori vallas õpilaste vedu terve õppeaasta. Õpilaste veos esines ka sellel aastal tõrkeid, seoses koolide õppetöö suunamisega kaugõppele.

Tulud

Müügitulu: kaupade ja teenuste müügist saadud tulu.

Muu äritulu: kindlustushüvitised, vallalt saadud eriolukorra hüvis, õpilasteveo teenus, põhivara müügikasum, palgatoetus märts, aprill ja mai 2021, palga toetuse sihtfinantseerimine, EAS toetus seoses COVID-19 haigusest põhjustatud koroonaviiruse levikust tulenevate piirangutega ja muud ebaolulised tulud.

Kulud

Kuludeks on põhitegevuse eesmärgil ostetud kaupade, materjalide ja teenuste kulu. Samuti mitmesugused tegevuskulud, palgakulud ja nendega seotud maksukulud, põhivara kulum.

Muud ärikulud: põhivara müügikahjum ja muud ebaolulised kulud.

Maksustamine

Maksustamine toimub vastavalt Eesti Vabariigi Maksuseadustele.

Seotud osapooled

OÜ Presto aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoleks: omanikku (tegevjuhti) ja tema lähisugulasi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	46 505	46 505	
Ostjatelt laekumata arved	47 671	47 671	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 166	-1 166	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	100	100	4
Muud nõuded	2	2	
Viitlaekumised	2	2	
Ettemaksed	9 361	9 361	
Tulevaste perioodide kulud	6 021	6 021	
Muud makstud ettemaksed	3 340	3 340	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 968	55 968	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	19 644	19 644	
Ostjatelt laekumata arved	20 810	20 810	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 166	-1 166	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	759	759	4
Muud nõuded	191	191	
Viitlaekumised	191	191	
Ettemaksed	8 132	8 132	
Tulevaste perioodide kulud	5 085	5 085	
Muud makstud ettemaksed	3 047	3 047	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 726	28 726	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	43 748	46 901
Kokku varud	43 748	46 901

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		597	749	
Üksikisiku tulumaks		2 640		3 383
Sotsiaalmaks		5 451		11 196
Kohustuslik kogumispension		283		501
Töötuskindlustusmaksed		366		621
Ettemaksukonto jääk	100		10	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	100	9 337	759	15 701

Lisa 8

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2019							
Soetusmaksumus	98 752	10 273	1 421 202	4 319	40 853	1 466 374	1 575 399
Akumuleeritud kulum		-8 696	-667 450	-4 319	-33 913	-705 682	-714 378
Jääkmaksumus	98 752	1 577	753 752	0	6 940	760 692	861 021
Ostud ja parendused			5 647		890	6 537	6 537
Muud ostud ja parendused			5 647		890	6 537	6 537
Amortisatsioonikulu		-272	-147 466	0	-1 574	-149 040	-149 312
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 261		-3 573			-3 573	-4 834
31.12.2020							
Soetusmaksumus	97 491	10 273	1 423 276	4 319	41 743	1 469 338	1 577 102
Akumuleeritud kulum		-8 968	-814 916	-4 319	-35 487	-854 722	-863 690
Jääkmaksumus	97 491	1 305	608 360	0	6 256	614 616	713 412
Ostud ja parendused			42 740			42 740	42 740
Muud ostud ja parendused			42 740			42 740	42 740
Amortisatsioonikulu		-272	-142 651		-1 641	-144 292	-144 564
Müügid (jääkmaksumuses)	-97 491		-2 288		-336	-2 624	-100 115
31.12.2021							
Soetusmaksumus	0	10 273	1 463 728	0	41 407	1 505 135	1 515 408
Akumuleeritud kulum		-9 240	-957 567	0	-37 128	-994 695	-1 003 935
Jääkmaksumus	0	1 033	506 161	0	4 279	510 440	511 473

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Maa	170 000	0
Masinad ja seadmed	26 000	2 000
Transpordivahendid	26 000	2 000
Kokku	196 000	2 000

2020.a. müügitulu 4 834 müügitulu 2 000; kahjum põhivara müügist 2 834; Lisa 15

2021.a. müügitulu 99 779 müügitulu 196 000; kasum põhivara müügist 96 221; Lisa 13

2021.a. muud masinad ja seadmed - mahakandmine 336; kahjum põhivarast 336; Lisa 15

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
		Swedbank Liising AS	91 007				
SEB Liising AS	42 526	18 638	23 888	2,20%	EUR	15.02.2024	
Kapitalirendikohustised kokku	133 533	61 956	71 577				7

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul				
		Swedbank Liising AS	131 702				
SEB Liising AS	60 368	17 842	42 526	2,125%	EURO	15.03.2024	
Kapitalirendikohustised kokku	192 070	58 537	133 533				7

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	308 877	409 762
Kokku	308 877	409 762

Renditud 2 suurt bussi, 2 väikebussi ja 1 Opel tüüpi minibus.

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Kapitalirendikohustised kokku	133 533	61 956	71 577					6
Muud laenukohustised								
Omaniku laen	91 867		91 867		0,5%	EUR	29.12.2025	
Muud laenukohustised kokku	91 867		91 867					
Laenukohustised kokku	225 400	61 956	163 444					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Balti Bussi Grupp AS	35 000	35 000			8,0	EURO	31.12.2021	
Käibelaen	10	10			2,6	EURO	20.03.2021	
Lühiajalised laenud kokku	35 010	35 010						
Kapitalirendikohustised kokku	192 070	58 537	133 533					6
Muud laenukohustised								
Omaniku laen	89 564		89 564		0,5	EURO	31.12.2022	
Balti BUssi Grupp AS	67 512		67 512		8,0	EURO	31.12.2022	
Muud laenukohustised kokku	157 076		157 076					
Laenukohustised kokku	384 156	93 547	290 609					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 328	10 328	
Võlad töövõtjatele	52 453	52 453	9
Maksuvõlad	9 337	9 337	4
Muud võlad	7 201	7 201	
Muud viitvõlad	7 201	7 201	10
Kokku võlad ja ettemaksed	79 319	79 319	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 545	9 545	
Võlad töövõtjatele	41 128	41 128	9
Maksuvõlad	15 701	15 701	4
Muud võlad	13 498	13 498	
Muud viitvõlad	13 498	13 498	10
Kokku võlad ja ettemaksed	79 872	79 872	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Töötasude kohustis	16 598	11 949	
Puhkusetasude kohustis	27 524	23 780	
Potentsiaalne maksukohustus	8 331	5 398	
Kokku võlad töövõtjatele	52 453	41 127	10

Lisa 10 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	7 201	7 201	
Väljamaksmata majandusavanss	7 201	7 201	
Kokku muud võlad	7 201	7 201	8
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud viitvõlad	13 498	13 498	
Väljamaksmata majandusavanss	13 498	13 498	
Kokku muud võlad	13 498	13 498	8

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	186 000	186 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Rootsi	9 643	17 415
Soome	1 410	4 082
Läti	0	30
Eesti	325 057	326 095
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	336 110	347 622
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	10 327	19 561
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	10 327	19 561
Kokku müügitulu	346 437	367 183
Müügitulu tegevusalade lõikes		
45201	26 614	27 424
45321	26 319	11 431
47991	9 463	22 535
49399	284 041	305 793
Kokku müügitulu	346 437	367 183

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	96 221	0	5
Tulu sihtfinantseerimisest	174 397	114 172	
Kasum valuutakursi muutustest	48	322	
Trahvid, viivised ja hüvitised	226 039	74 622	
Muud	1 029	6 640	
Kokku muud äritulud	497 734	195 756	

Tulu sihtfinantseerimisest: Tori valla kooliliinid: 2021 = 174 397 2020 = 114 172

Saadud hüvitised:

palgatoetus koos maksudega: 2021 = 25 909 2020 = 36 804

EAS toetused: 2021 = 165 319 2020 = 0

eriolukorra hüvis Tori vallalt: 2021 = 13 187 2020 = 23 188
 kindlustushüvised: 2021 = 21 624 2020 = 14 630
 KOKKU: 2021 = 226 039 2020 = 74 622

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	182 081	188 204
Sotsiaalmaksud	55 867	57 737
Haigustasu	832	624
Kokku tööjõukulud	238 780	246 565
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	16
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	14
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Palgakulu sisaldab töötukassa palgatoetust koos maksudega summas 25 909 eurot

Lisa 15 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	336	2 834	5
Kahjum valuutakursi muutustest	1	3 163	
Muud	838	838	
Kokku muud ärikulud	1 175	6 835	

Lisa 16 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Diskonteerimine	-14 792	3 731
Käibelaenu tagatistasu	-255	-1 139
Intressitulu	10	1
Valuuta kursi muutus	-179	-2
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-15 216	2 591

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2021	2020
Arvestatud tasu	10 500	16 500

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2022

PRESTO osaühing (registrikood: 10944860) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO MÖLLITS	Juhatuse liige	25.03.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 048
Kokku	287 936
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	287 936
Kokku	287 936

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	139 888
Aruandeaasta kasum (kahjum)	148 048
Kokku	287 936
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	287 936
Kokku	287 936

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sõitjate muu maismaavedu	49399	284041	81.99%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	26614	7.68%	Ei
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	26319	7.60%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	9463	2.73%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aavo Möllits	35705064222		186000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 4475176
Mobiiltelefon	+372 5220656
E-posti aadress	info@presto.ee