

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Esträv Grupp OÜ

registrikood: 11040617

tänava/talu nimi, Kirsi tn 4

maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90401

telefon: +372 53415925

e-posti aadress: bruno.jakobi@gmail.com

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	10
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Esträv Grupp on asutatud 2004 aastal, 100 %-liselt Eesti erakapitalil.

2020 aastal soetas ettevõtte veoauto ja alustati veoteenuse ostamisega Eestis. 2021 aastal soetati haagis, mis 2022 vahetati, seoses vajaduste muutumisega.

2022 aasta käive oli 35% väiksem 2021 aasta käibest. Töötajaid oli aruandeaastal 1.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 035	13 065	2
Nõuded ja ettemaksed	469 771	470 338	3
Kokku käibevarad	470 806	483 403	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 250	1 250	
Materiaalsed põhivarad	56 410	55 573	5
Kokku põhivarad	57 660	56 823	
Kokku varad	528 466	540 226	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 955	8 601	6
Võlad ja ettemaksed	9 934	18 451	7
Kokku lühiajalised kohustised	21 889	27 052	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 898	27 963	6
Kokku pikaajalised kohustised	30 898	27 963	
Kokku kohustised	52 787	55 015	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 682	2 682	9
Kohustuslik reservkapital	268	268	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	482 261	530 525	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 532	-48 264	
Kokku omakapital	475 679	485 211	
Kokku kohustised ja omakapital	528 466	540 226	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	115 817	179 301	10
Muud äritulud	2 017	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-50 024	-51 889	11
Mitmesugused tegevuskulud	-28 460	-77 603	12
Tööjõukulud	-31 438	-57 954	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-15 712	-12 715	5
Muud ärikulud	-27	-26 146	
Ärikasum (kahjum)	-7 827	-47 006	
Intressikulud	-1 705	-1 258	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 532	-48 264	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 532	-48 264	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Esträv Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga ja põhineb soetusmaksumuse printsiibil. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamisseaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

OÜ Esträv Grupp kasutab kasumiaruande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Materiaalne põhivara võetakse algelt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algelt 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 maksamisele kuuluvas summas. 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.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist. Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

A) ettevõtte omanikud ja juhtkond

B) ettevõtte juhtkonna perekonnaliikmed

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
sularaha kassas	990	9 172
arvelduskontod	45	3 893
Kokku raha	1 035	13 065

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 386	3 386
Ostjatelt laekumata arved	3 386	3 386
Laenunõuded	466 385	466 385
Kokku nõuded ja ettemaksed	469 771	469 771
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 752	2 752
Ostjatelt laekumata arved	2 752	2 752
Laenunõuded	467 586	467 586
Kokku nõuded ja ettemaksed	470 338	470 338

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	533	482
Üksikisiku tulumaks	291	675
Sotsiaalmaks	778	298
Töötuskindlustusmaksed	57	92
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 659	1 547

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	50 200	5 000	55 200	2 707	57 907
Akumuleeritud kulum	-5 020	-2 317	-7 337	-2 707	-10 044
Jääkmaksumus	45 180	2 683	47 863	0	47 863
Ostud ja parendused	22 000		22 000		22 000
Amortisatsioonikulu	-12 240	-475	-12 715		-12 715
Müügid (jääkmaksumuses)		-1 575	-1 575		-1 575
31.12.2021					
Soetusmaksumus	72 200	2 000	74 200	2 707	76 907
Akumuleeritud kulum	-17 260	-1 367	-18 627	-2 707	-21 334
Jääkmaksumus	54 940	633	55 573	0	55 573
Ostud ja parendused	27 032		27 032		27 032
Muud ostud ja parendused	27 032		27 032		27 032
Amortisatsioonikulu	-14 912	-400	-15 312		-15 312
Müügid (jääkmaksumuses)	-10 883		-10 883		-10 883
31.12.2022					
Soetusmaksumus	82 577	2 000	84 577	2 707	87 284
Akumuleeritud kulum	-26 400	-1 767	-28 167	-2 707	-30 874
Jääkmaksumus	56 177	233	56 410	0	56 410

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising	42 853	11 955	30 898	1,6	EUR	2026
Kapitalirendikohustised kokku	42 853	11 955	30 898			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Swedbank Liising	36 564	8 601	27 963	1,6	EUR	2026
Kapitalirendikohustised kokku	36 564	8 601	27 963			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	48 110	43 040
Kokku	48 110	43 040

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 381	3 381
Võlad töövõtjatele	1 330	1 330
Maksuvõlad	1 659	1 659
Muud võlad	3 564	3 564
Muud viitvõlad	3 564	3 564
Kokku võlad ja ettemaksed	9 934	9 934

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 910	11 910
Võlad töövõtjatele	1 430	1 430
Maksuvõlad	1 547	1 547
Muud võlad	3 564	3 564
Muud viitvõlad	3 564	3 564
Kokku võlad ja ettemaksed	18 451	18 451

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Võlad töövõtjatele	1 330	1 430
Kokku võlad töövõtjatele	1 330	1 430

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 682	2 682
Osade arv (tk)	1	1
Firma asutamisel anti välja 2 osa. Osakapital maksti sisse rahalise sissemaksena. 2011 aastal seoses üleminekuga eurole registreeriti osakapitaliks 2682 €. 2013 aastast kuuluvad mõlemad firma osad ühele omanikule.		

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	115 817	98 831
Soome	0	80 470
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	115 817	179 301
Kokku müügitulu	115 817	179 301
Müügitulu tegevusalade lõikes		
muu loomakasvatuse abitegevus	0	80 470
transporditeenused	115 817	98 831
Kokku müügitulu	115 817	179 301

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	10 384	15 436
Energia	34 401	29 919
Kütus	34 401	29 919
Alltöövõtutööd	5 239	6 534
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	50 024	51 889

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	8 427	8 672
Mitmesugused bürookulud	20 033	45 978
Lähetuskulud	0	11 850
Muud	0	11 103
Kokku mitmesugused tegevuskulud	28 460	77 603

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	22 815	44 032
Sotsiaalmaksud	8 441	13 570
töötuskindlustuskulu	181	352
Kokku tööjõukulud	31 437	57 954
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	3

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	466 385	467 586
Kokku nõuded ja ettemaksed	466 385	467 586

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	468 015	429	467 576
Kokku antud laenud	468 015	429	467 576
ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	467 576	1 191	466 385
Kokku antud laenud	467 576	1 191	466 385

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2023

Esträv Grupp OÜ (registrikood: 11040617) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
BRUNO JAKOBI	Juhatuse liige	27.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	482 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 532
Kokku	472 729
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	472 729
Kokku	472 729

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	482 261
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 532
Kokku	472 729
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	472 729
Kokku	472 729

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	115817	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Bruno Jakobi	37501314714	Uuemõisa alevik, Haapsalu linn, Lääne maakond, Eesti	2682 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53415925
E-posti aadress	bruno.jakobi@gmail.com