

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ T.I.SAN

registrikood: 11106492

tänava/talu nimi, Varju tn 2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50412

telefon: +372 5187532

e-posti aadress: igor.tisan@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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Osakapital	10
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ T.I.SAN alustas oma tegevust 18.03.2005.a.

OÜ T.I.SAN omanik aastaaruande kinnitamise seisuga on Igor Traškov 100%

Tegevus, asjaolud ning olulised sündmused, millel on määrav tähtsus ettevõtte finantsseisundi ja majandustegevuse hindamisel:

Ettevõtte põhitegevusala on Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus - (EMTAK 43222)

Käive:

- Ettevõtte käive oli majandusaastal 161 548 eurot

Töötajad:

- Juhatuse liikmele aruandeaastal oli tasutud 7 849 eurot
- Juhatuse liikmetele ei ole tehtud soodustusi ega väljastatud garantiisid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 820	4 364	2
Nõuded ja ettemaksed	76 540	75 354	3,5
Varud	54 585	35 384	4
Kokku käibevarad	133 945	115 102	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 072	1 210	
Kokku põhivarad	1 072	1 210	
Kokku varad	135 017	116 312	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 308	3 480	6
Võlad ja ettemaksed	35 465	27 621	5,7
Kokku lühiajalised kohustised	37 773	31 101	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 232	29 027	6
Kokku pikaajalised kohustised	32 232	29 027	
Kokku kohustised	70 005	60 128	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 372	52 744	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 828	628	
Kokku omakapital	65 012	56 184	
Kokku kohustised ja omakapital	135 017	116 312	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	161 548	223 114	9
Muud äritulud	2 084	1 464	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-112 113	-176 700	10
Mitmesugused tegevuskulud	-20 091	-14 988	
Tööjõukulud	-20 589	-31 201	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-138	-28	
Muud ärikulud	-736	-230	
Ärikasum (kahjum)	9 965	1 431	
Intressikulud	-1 136	-803	
Muud finantstulud ja -kulud	-1	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	8 828	628	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 828	628	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ T.I.SAN 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. OÜ T.I.SAN kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentid kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke (v.a. arvelduskrediit)

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Aruandeperioodil 2016.aastal välisvaluutas tehingud ei ole toimunud.
Välisvaluutas fikseeritud varade ja kohustuste kajastamist ei olnud.

Nõuded ja ettemaksed

Tellijate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil kohaselt laekumise tõenäolisest lähtuvalt. Seejures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Tellijatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületanud 180 päeva, on kantud kuludesse. Aruandeperioodil laekuvad, eelnevalt kuludesse kantud nõuded, on kajastatud ebatõenäoliste nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Varud

Varud võetakse arvele soetumaksumusega, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude kuluks kandmisel rakendatakse KESKHINNA meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 639 euro ning kasutuseaega üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:
1) masinad ja seadmed 20%
2) muu inventaar, tööriistad ja sesseseade 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 euro

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Aruandeperioodil 2017.a.juhatuse liikmetel dividendide väljamaksmist ei olnud.

Sihtfinantseerimine

Varade sihtfinantseerimist ja mitterahalist sihtfinantseerimist kajastatakse bruttomeetodil, mille kahasetl põhivara sihtfinantseerimisega seotud varaobjekt võetakse bilansis arvele soetusmaksumusega ning sihtfinantseerimise summat kajastatakse bilansis kohustusena kui tulevaste perioodide tulu. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse ja sihtfinantseerimise kohustus tuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul. Mitterahalise sihtfinantseerimise korral võetakse saadudvara arvele selle õiglase väärtusega ning samas summas kajastatakse bilansis tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Amortisatsiooni arvestamine toimib varaobjektil kasuliku eluea jooksul. Sama perioodi jooksul kantakse tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest tuludesse. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist. Valitsuse sihtfinantseerimine, mida saadi eelmise perioodi tegevuskulude kompenseerimiseks, arvestatakse selle perioodi tuluna, millal sihtfinantseerimise summat saab usaldusväärselt ja objektiivselt määrata ning kui laekumine on tõenäoline.

Tulud

Tehingutest tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle tellijale ning müügitulu ja tehingutega seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste eest kajastatakse teenuse osutamisel. Intressitulu arvestatakse kasutades efektiivset intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu arvestatakse hetkest, kui ettevõtte tekib dividendi nõudeõigus.

Maksustamine

.

Seotud osapooled

Osapoolte on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolte ärioludele otsustele. Seotud osapooled on:

- ettevõtte omanikke;
- teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid;
- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda;
- ettevõtte töötajaid

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande kinnitamise päeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Raha	2 820	4 364	
Kokku raha	2 820	4 364	2

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	76 153	75 354	
Nõuded ostjate vastu	76 153	75 354	
Kokku nõuded ostjate vastu	76 153	75 354	3

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Tooraine ja materjal	49 585	35 384	
Müügiks ostetud kaubad	0	5 800	
Tooraine ja materjal	49 585	29 584	
Müügiks ostetud kaubad	5 000	0	
Müügiks ostetud kaubad	5 000	0	
Kokku varud	54 585	35 384	4

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks			166
Üksikisiku tulumaks		130	159
Sotsiaalmaks		360	431
Kohustuslik kogumispension			37
Töötuskindlustusmaksed		40	45
Ettemaksukonto jääk	387		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	387	530	838

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline pangalaen 20-044528-JI Põhiosa	2 308	2 308			
Lühiajalised laenud kokku	2 308	2 308			
Pikaajalised laenud					
pangalaen 20-044528-JI Põhiosa	12 678		12 678		
Pikaajaline laen omanikult	19 554		19 554		
Pikaajalised laenud kokku	32 232		32 232		
Laenukohustised kokku	34 540	2 308	32 232		6
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajaline pangalaen 20-044528-JI Põhiosa	3 480	3 480			
Lühiajalised laenud kokku	3 480	3 480			
Pikaajalised laenud					
pangalaen 20-044528-JI Põhiosa	15 096		15 096		
Pikaajaline laen omanikult	13 931		13 931		
Pikaajalised laenud kokku	29 027		29 027		
Laenukohustised kokku	32 507	3 480	29 027		6

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	33 301	33 301	
Võlad töövõtjatele	1 200	1 200	
Maksuvõlad	530	530	
Muud võlad	350	350	
Muud viitvõlad	350	350	
Saadud ettemaksed	84	84	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 465	35 465	7

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 624	24 624	
Võlad töövõtjatele	1 547	1 547	
Maksuvõlad	838	838	
Muud võlad	612	612	
Muud viitvõlad	612	612	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 621	27 621	7

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Osakapital	2 556	2 556	8
Osade arv (tk)	1	1	

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Eesti	161 548	223 114	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	161 548	223 114	
Kokku müügitulu	161 548	223 114	
Müügitulu tegevusalade lõikes			
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	161 548	223 114	
Kokku müügitulu	161 548	223 114	9

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tooraine ja materjal	73 310	99 296	
Müügi eesmärgil ostetud teenused	19 955	59 316	
Muud teenused (põhitegevusega seotud)	924	641	
Muud materjalid (põhitegevusega seotud)	0	2	
Kütus	10 906	13 364	
Ehitiste, seadmete üür ja rent	6 219	3 604	
Masinate varuosad, remont, hooldus	0	477	
Muud	799	0	
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	112 113	176 700	10

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Palgakulu	17 278	26 177	
Sotsiaalmaksud	3 311	5 023	
Kokku tööjõukulud	20 589	31 200	11
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4	

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

PIKAAJALISED	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	19 554	13 931
Kokku laenukohustised	19 554	13 931

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	40 096	26 165	13 931
Kokku laenukohustised	40 096	26 165	13 931

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 931	5 623	19 554	0
Kokku laenukohustised	13 931	5 623	19 554	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	7 849	6 645

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ T.I.SAN (registrikood: 11106492) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR TRAŠKOV	Juhatuse liige	30.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 828
Kokku	62 200
Katmine	
Kokku	62 200

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 372
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 828
Kokku	62 200
Katmine	
Kokku	62 200

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Veetorustiku ja sanitaarseadmete paigaldus	43222	161548	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Traškov	36904302716		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5187532
E-posti aadress	igor.tisan@gmail.com