

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Portage Veod

registrikood: 11186870

tänava/talu nimi, Kaaluvärava
maja ja korteri number:

küla: Jõõpre küla

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88303

telefon: +372 5175253, +372 5201744

e-posti aadress: portageveod@gmail.com

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	8
Lisa 4 Muud nõuded	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Osakapital	11
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

OÜ Portage Veod on registreeritud 29.12.2005.
Aktiivsemalt alustas majandustegevust 2007.aastal.

OÜ Portage Veod teenis tulu 2021. aastal transporditeenuse, lao-, rendi- ja viljakuivatamise teenuse osutamisega.

Ettevõtte 2021. aasta müügitulu langes 1 400 221 eurole.

OÜ Portage Veod lõpetas 2021. a 199 889 eurose kahjumiga. 2021. aastal kasvatas ettevõtte kulusid taas kütusehinna tõus, millele veohinnad nii kiirelt järele ei jõua. Kulude kasvu põhjustas ka asjaolu, et 2021. aastal tegi ettevõtte oma ladudes, kuivatis ja seda ümbritsevate laadimisalade renoveerimis- ja remonditöid, milleks võeti ka pangast laenu.

Ettevõtte Juhatus on kaheliikmeline.

Juhatusel liikmetel juhatusel töös osalemise eest tasu ei ole makstud.

2021. aastal vahetati välja ka masinapargis osad veokid ja haagised. Käesoleva 2022. aasta alguses tegi ettevõtte juhatus otsuse muuta oma tegevusvaldkonna suunda. Kuna transporditeenuse sektor on olnud viimastel aastatel väga ebastabiilne ja tootnud kahjumit, siis otsustas juhatus keskenduda rohkem renditeenusele, laomajandusele ja viljakuivatusteenusele. Tänapäevaseks aruande kinnitamise päevaks on ettevõtte juhtkond juba müünud ära 5 sadulveokit ja 9 haagist. Järgmiseks majandusaastaks on investeerimise plaan teha korda oma põhivaras olev kinnistu Pärnu linnas, et seda kasutama ja seal teenust osutama saaks hakata. Portage Veod OÜ soovib vähendada oma tegevust transporditeenuse osutamise osas ja jätkata tegevust rendi-, lao-, ja viljakuivatusteenuste osas. Ettevõtte üks tegevusaladest on hooajaline ning sõltub otseselt ilmastikust, taluniku käekäigust ja olukorrast põllumajanduses.

Ettevõtte majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid.

Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil pole ilmnenud valuutakursside, intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske, kuna arveldamine toimub eurodes.

Portage Veod OÜ finantssuhtarvud	31.12.2021	31.12.2020
LIKVIIDSUSKORDAJA= KÄIBEVARA/LÜHIAJALISED KOHUSTUSED	0,69	0,65
ÄRIKASUMI MÄÄR % ärikasum/müügitulu *100	-12,47	6,40
VÕLAKORDAJA % KOHUSTUSED/PASSIVA *100	58,08	51,69

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	35 854	144 114
Nõuded ja ettemaksed	244 614	211 552
Varud	2 400	1 497
Kokku käibevarad	282 868	357 163
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	1 594 928	1 685 800
Kokku põhivarad	1 594 928	1 685 800
Kokku varad	1 877 796	2 042 963
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	270 424	457 655
Võlad ja ettemaksed	140 822	90 389
Kokku lühiajalised kohustised	411 246	548 044
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	679 459	507 939
Kokku pikaajalised kohustised	679 459	507 939
Kokku kohustised	1 090 705	1 055 983
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684
Kohustuslik reservkapital	444	444
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	983 852	898 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-199 889	85 703
Kokku omakapital	787 091	986 980
Kokku kohustised ja omakapital	1 877 796	2 042 963

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 400 221	1 713 002
Muud äritulud	48 704	16 745
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 182 330	-1 217 052
Mitmesugused tegevuskulud	-143 466	-70 709
Tööjõukulud	-42 505	-41 545
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-244 115	-252 461
Muud ärikulud	-11 195	-38 318
Ärikasum (kahjum)	-174 686	109 662
Intressikulud	-25 205	-23 961
Muud finantstulud ja -kulud	2	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-199 889	85 703
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-199 889	85 703

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Portage Veod 2020. aasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole võrreldes eelneva perioodiga muudetud.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Kirje Nõuded ja ettemaksed all kajastatakse ettevõtte nõudeid ostjate vastu, maksude ja kindlustuse ettemakseid ja muid lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga Ostja kohta eraldi, arvestades saadud informatsiooni Ostja maksevõime kohta.

Varud

Kirje Varud all on toodud ettemaksed Tarnijatele.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Kulumi arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1600

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20-50 a
Transpordivahendid	5-10 a
Muud masinad ja seadmed	5-10 a

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle 1 aasta ja soetusmaksumusega alates 1600 eurost.

Rendid

Kapitalirendi tingimustel renditud vara ja kapitalirendi kohustis võetakse bilansis arvele. Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi. Finantsvara ja –kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustise eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümneme kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansipäeva. Laenukohustisi, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansikuupäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalisena. Samuti kajastatakse lühiajalisena laenukohustisi, mida laenuandjal on õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Müügitulu on kajastatud tekkepõhiselt kui omandiga seotud olulised riskid ja hüved on läinud üle ostjale.

Kulud

Kasumiaruande kirjel "Kaubad, toore, materjal ja teenused" kajastuvad transporditeenuste osutamisega otseselt seotud kulud nagu kütus, transpordivahendite remondimaterjalid ja teenused, alltöövõtuteenused, töölähetuse kulud ja muud otsekulud. Tegevuskuludena kajastuvad ettevõtte juhtimisega seotud kulud.

Seotud osapooled

OÜ Portage Veod loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Aruande koostamisel on seotud osapoolteks loetud: • ettevõtte osanikke • juhatuse liikmeid ja tegevjuhtkonda • eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	115 490	115 490
Ostjatelt laekumata arved	115 490	115 490
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 132	1 132
Muud nõuded	101 060	101 060
Viitlaekumised	101 060	101 060
Ettemaksed	26 932	26 932
Tulevaste perioodide kulud	26 932	26 932
Kokku nõuded ja ettemaksed	244 614	244 614
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	90 905	90 905
Ostjatelt laekumata arved	90 905	90 905
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Muud nõuded	107 360	107 360
Viitlaekumised	107 360	107 360
Ettemaksed	13 283	13 283
Tulevaste perioodide kulud	13 283	13 283
Kokku nõuded ja ettemaksed	211 552	211 552

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 132	5 841	4	15 741
Üksikisiku tulumaks		356		357
Erisoodustuse tulumaks		4		
Sotsiaalmaks		891		891
Kohustuslik kogumispension		54		54
Töötuskindlustusmaksed		65		65
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 132	7 211	4	17 108

Lisa 4 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	101 060	101 060
Laenunõuded	101 060	101 060
Kokku muud nõuded	101 060	101 060
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	107 360	107 360
Laenunõuded	107 360	107 360
Kokku muud nõuded	107 360	107 360

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Kokku
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2019						
Soetusmaksumus	201 940	413 887	1 522 197	528 317	2 050 514	2 666 341
Akumuleeritud kulum		-93 778	-581 720	-180 509	-762 229	-856 007
Jääkmaksumus	201 940	320 109	940 477	347 808	1 288 285	1 810 334
Ostud ja parendused			223 142		223 142	223 142
Amortisatsioonikulu		-21 186	-178 443	-52 832	-231 275	-252 461
Müügid (jääkmaksumuses)			-95 215		-95 215	-95 215
Ümberliigitamised	4 300	-4 300				
31.12.2020						
Soetusmaksumus	206 240	409 587	1 552 537	528 317	2 080 854	2 696 681
Akumuleeritud kulum		-114 964	-662 576	-233 341	-895 917	-1 010 881
Jääkmaksumus	206 240	294 623	889 961	294 976	1 184 937	1 685 800
Ostud ja parendused			290 235		290 235	290 235
Muud ostud ja parendused			290 235		290 235	290 235
Amortisatsioonikulu		-21 073	-170 210	-52 832	-223 042	-244 115
Müügid (jääkmaksumuses)			-136 992		-136 992	-136 992
31.12.2021						
Soetusmaksumus	206 240	409 587	1 545 048	528 317	2 073 365	2 689 192
Akumuleeritud kulum		-136 037	-672 054	-286 173	-958 227	-1 094 264
Jääkmaksumus	206 240	273 550	872 994	242 144	1 115 138	1 594 928

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	147 550	72 000
Transpordivahendid	147 550	72 000
Kokku	147 550	72 000

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustused	666 980	244 159	422 821	2-2,5	EUR	2027
Kapitalirendikohustised kokku	666 980	244 159	422 821			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustused	791 658	364 533	427 125	2-2,5	EUR	2025
Kapitalirendikohustised kokku	791 658	364 533	427 125			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	1 098 046	1 162 018
Kokku	1 098 046	1 162 018

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	245 138	26 265	218 873		3,5	2026
Omanike laen	37 765		37 765		0	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	282 903	26 265	256 638			
Kapitalirendikohustised kokku	666 980	244 159	422 821			
Laenukohustised kokku	949 883	270 424	679 459			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Pangalaen	143 171	93 122	50 049		3,5-3,75	2023
Omanike laen	30 765		30 765		0	tähtajatu
Pikaajalised laenud kokku	173 936	93 122	80 814			
Kapitalirendikohustised kokku	791 658	364 533	427 125			
Laenukohustised kokku	965 594	457 655	507 939			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa		133 000
Ehitised		201 003
Kokku		334 003

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	129 135	129 135
Võlad töövõtjatele	2 673	2 673
Maksuvõlad	7 211	7 211
Muud võlad	1 803	1 803
Muud viitvõlad	1 803	1 803
Kokku võlad ja ettemaksed	140 822	140 822
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	67 863	67 863
Võlad töövõtjatele	3 156	3 156
Maksuvõlad	17 108	17 108
Muud võlad	2 262	2 262
Muud viitvõlad	2 262	2 262
Kokku võlad ja ettemaksed	90 389	90 389

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 684	2 684
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	1 400 221	1 713 002
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 400 221	1 713 002
Kokku müügitulu	1 400 221	1 713 002
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Renditeenused	85 604	89 901
Viljakuivatusteenus	65 470	134 281
Teenuste ja kauba müük	1 249 147	1 488 820
Kokku müügitulu	1 400 221	1 713 002

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	351 329	279 917
Müügi eesmärgil ostetud teenused	321 228	469 814
Energia	401 559	356 121
Elektrienergia	8 504	10 021
Kütus	393 055	346 100
Tööjõurent	108 214	111 200
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 182 330	1 217 052

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	106 453	26 854
Koolituskulud	3 380	3 808
Riiklikud ja kohalikud maksud	585	586
Muud tegevuskulud	33 048	39 461
Kokku mitmesugused tegevuskulud	143 466	70 709

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	31 768	31 051
Sotsiaalmaksud	10 737	10 494
Kokku tööjõukulud	42 505	41 545
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

ANTUD LAENUD	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 800	4 500	0
Kokku antud laenud	10 800	4 500	0

ANTUD LAENUD	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	13 380	7 080	0
Kokku antud laenud	13 380	7 080	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 500	19 500	0
Kokku laenukohustised	17 500	19 500	0

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 000	10 000	0
Kokku laenukohustised	17 000	10 000	0

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	171
Kokku müüdid	0	171

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	109 745	137 995
Kokku ostetud	109 745	137 995

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	12 958	13 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2022

OÜ Portage Veod (registrikood: 11186870) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELA SANG-TOOMAST	Sisestaja	17.06.2022
TARMO TOOMAST	Juhatuse liige	17.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	983 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-199 889
Kokku	783 963
Katmine	
Kokku	783 963

Ettevõtte Portage Veod OÜ juhatus tegi ettepaneku katta 2021. aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	983 852
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-199 889
Kokku	783 963
Katmine	
Kokku	783 963

Portage Veod OÜ juhatus otsustas katta 2021. aasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1169812	83.54%	Jah
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	85604	6.11%	Ei
Kaubaladude töö	52101	79335	5.67%	Ei
Saagikoristusjärgsed tegevused	01631	65470	4.68%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tauno Toomast	37705194239	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Angela Sang-Toomast	47704154229	Jõõpre küla, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1384 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5175253
Mobiiltelefon	+372 5201744
E-posti aadress	portage@hot.ee