

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Adelante Tellingud OÜ

registrikood: 11273586

tänava/talu nimi, Õismäe tee 148-23
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13511

telefon: +372 53443363

faks: +372 6500708

e-posti aadress: info@a-telling.ee

veebilehe aadress: www.a-telling.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Konsolideeritud bilanss	5
Konsolideeritud kasumiaruanne	6
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	7
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	11
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	13
Lisa 5 Varud	13
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 7 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	14
Lisa 8 Materiaalsed põhivarad	15
Lisa 9 Kapitalirent	16
Lisa 10 Kasutusrent	17
Lisa 11 Laenukohustised	18
Lisa 12 Võlad ja ettemaksed	19
Lisa 13 Võlad tarnijatele	19
Lisa 14 Võlad töövõtjatele	20
Lisa 15 Muud võlad	20
Lisa 16 Tingimuslikud kohustised ja varad	20
Lisa 17 Osakapital	20
Lisa 18 Müügitulu	21
Lisa 19 Muud äritulud	21
Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused	21
Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud	22
Lisa 22 Tööjõukulud	22
Lisa 23 Muud ärikulud	22
Lisa 24 Tulumaks	23
Lisa 25 Seotud osapooled	23
Lisa 26 Sündmused pärast aruandekuupäeva	24
Lisa 27 Konsolideerimata bilanss	25
Lisa 28 Konsolideerimata kasumiaruanne	26
Lisa 29 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	27
Lisa 30 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	28
Aruande allkirjad	29
Vandeaudiitori aruanne	30

Tegevusaruanne

Kontsern Adelante Tellingud on ettevõtete ühendus, mis pakub lahendusi kõigile turul leiduvatele tellingute rendiga seotud vajadustele ja soovidele.

Kontserni kuuluvad: emaettevõtte Adelante Tellingud OÜ ja tütarettevõtte Adelante Telineet OY, mis on registreeritud Soomes.

Kontserni missiooniks on pakkuda klientidele parimaid lahendusi ja visiooniks saavutada juhtiv positsioon tellingute rentijana Eestis ja Soomes. Kontsern soovib luua ja hoida häid ning pikaajalisi suhteid nii oma klientide kui koostööpartneritega, mis tagaksid kõikide huvipoolte maksimaalse rahulolu.

Oma eesmärkide täitmisel lähtume järgmistest põhiväärtustest:

- Kliendikeskus – opereerime kliendi vajadustest lähtuvalt, meie eesmärk on pikaajalisest meeldivast kliendisuhtest ning koostööst tulenev edu.
- Usaldusväärsus – meie jaoks on oluline võita klientide usaldus läbi neile pakutavate kvaliteetsete teenuste.
- Asjatundlikkus – alati on ruumi arenguks. Professionaalsus ei ole konstantne edufaktor, pigem väljendub see pideva enesetäiendamise soovis.
- Uuenduslikkus, originaalsus – ükski lahendus ei pea olema jääv, ükski idee ei jää läbi mõtlemata ja hindamata oma uudsuses ning meile omase vaatenurga läbi.
- Paindlikkus – paindlikkus ei tähenda eesmärgi silmist laskmist, vaid parima tulemuse saavutamiseks vajalikke ümberhindamisi ning taktikalisi lisateid.
- Keskkonnasõbralikkus – elame kõik samas keskkonnas, oleme seadnud eesmärgiks muuta see paremaks, mitte seda kahjustada. Lõppenud majandusaastal oleme alustanud aktiivsemalt jälgima toimuvat rohepöört ja seoses sellega vahetasime alustuseks välja kogu kontori ja lao valgustuse säästlikuma ja keskkonnasõbralikuma vastu. Tulevikus on ka kavas parklate valgustus viia üle päikesepatareidele. Järgmistel majandusaastatel on kavas paigaldada kontori/laohoone katusele päikesepatareid kogu ulatuses, kuna hoone katus on selleks väga sobiv. Samuti loobume 70 protsendi ulatuses paberarvetest ja viime raamatupidamise enamjaolt elektrooniliseks- jooksvad dokumendid + arhiiv.

Majandustegevuse valdkonna üldine ülevaade

Kontserni põhitegevuseks on tellingute ja tööplatvormide püstitus ning demonteerimine (k.a. rentimine koos püstitamise-demonteerimisega).

Oluline osa kontserni käibest tuleb ekspordist (Soomes) – 2021. aasta aruande kohaselt oli Soome-suunalise käibe osakaal kogutuludest 47% (2020=38%). Kontserni käekäiku mõjutavad eelkõige arengud ehitusturul. Nii Soome kui Eesti ehitusturul toimus stabiliseerumine võrreldes varasemate perioodidega, seega käibe kasvu ei toimunud.

Ettevõtte tegevus on aktiivsem suvel, kuid ka talvel pakume kõiki oma teenuseid - lihtsalt väiksemas mahu. Meie tegevust mõjutab ehitusturg.

Ettevõtte tulused iseloomustab päris kõrge kliendikontsentratsioon – TOP5 klienti moodustavad 55,1% tulude kogumahust (kusjuures neli suurimat klienti on Soomest), TOP10 klientide osakaal ulatus 2021 aastal juba 70,0%-ni.

Adelante Tellingud OÜ lõpetas 28.02.2021 registreeringu Soomes ettevõtte tulumaksu, käibemaksu ja tööandjate registris. Soome käive moodustab 26 protsenti ettevõtte kogukäibest. Seoses sellega on ettevõtte registreerinud Soome Vabariiki tütarfirma Adelante Telineet OY 2018 aasta alguses.

kontserni olulisemad finantsnäitajad on järgmised (eurodes) :

Näitaja	2021	2020
Müügitulu	4603633	4399417
Puhaskasum	451487	486211
Bilansimaht	5833767	4998655
Omakapital	3983822	3660340

Finantssuhtarvud

- Tegevusrentaabilus = puhaskasum/ müügitulu 10% (2020:11%)
- Vara puhasrentaabilus(ROA)= puhaskasum/koguvaram =0,07 (2020:0,10)

- Omakapitali puhasrentaablus(ROE)=puhaskasum/omakapital= 0,11 (2020:0,13)
- Lühiajaliste kohustiste kattekordaja=käibevara/lühiajalised kohustised =0,51(2020:0,59)

2021 aastal on investeeritud materiaalsesse põhivarasse kontsernis summas 1176412 eurot (2020: 259739eurot).

Soetati teenuse osutamiseks vajalikke transpordivahendeid summas 47279 eurot (2020:164815) eurot, tellinguid summas 1079540 eurot(2020 a.178815)eurot

Kontsernis töötas keskmiselt 55 töötajat kelle tööjõukulu oli kontsernis kokku 1482653 (2020:1492751)eurot s.h palgaga seotud maksud summas 305525(2020:312255) eurot. Juhatuse liikmetele on 2021 majandusaastal makstud tasusid summas 101812 eurot (2020:75988) Dividendide jaotamine ettevõtte osanikele kajastatakse finantsaruannetes kohustusena hetkest, mil dividendide väljamaksmine ettevõtte osanike poolt kinnitatakse. Kontserni dividendipoliitika järgi makstakse osanikele dividendidena välja kuni kolmandik tavapärasest majandustegevuse puhaskasumist.

Järgmisel majandusaastal jätkame sama majandustegevusega. Samuti on kavas soetada juurde välja renditavaid tellinguid ning jõulisemalt siseneda tellingud rentiva ettevõtteks nii Eesti Vabariigi kui ka EU riikide turule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	114 456	111 202	2
Nõuded ja ettemaksed	668 046	511 913	3,4
Varud	0	7 179	5
Kokku käibevarad	782 502	630 294	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	6 131	3
Materiaalsed põhivarad	5 051 265	4 362 230	8
Kokku põhivarad	5 051 265	4 368 361	
Kokku varad	5 833 767	4 998 655	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	757 462	519 166	11
Võlad ja ettemaksed	781 369	546 420	12
Kokku lühiajalised kohustised	1 538 831	1 065 586	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	311 114	188 337	11
Võlad ja ettemaksed	0	84 392	12
Kokku pikaajalised kohustised	311 114	272 729	
Kokku kohustised	1 849 945	1 338 315	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	17
Ülekurs	852	852	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 528 671	3 170 465	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 487	486 211	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	3 983 822	3 660 340	
Kokku omakapital	3 983 822	3 660 340	
Kokku kohustised ja omakapital	5 833 767	4 998 655	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	4 603 633	4 399 417	18
Muud äritulud	102 170	132 343	19
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 586 512	-1 358 886	20
Mitmesugused tegevuskulud	-701 160	-659 454	21
Tööjõukulud	-1 482 653	-1 492 751	22
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-431 546	-394 837	8
Muud ärikulud	-27 912	-50 815	23
Ärikasum (kahjum)	476 020	575 017	
Intressitulud	745	1 372	
Intressikulud	-24 783	-31 384	
Muud finantstulud ja -kulud	2 850	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	454 832	545 005	
Tulumaks	-3 345	-58 794	24
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 487	486 211	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	451 487	486 211	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	476 020	575 017	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	425 404	394 837	8
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	12 043	40 544	
Muud korrigeerimised	5 777	-80 038	
Kokku korrigeerimised	443 224	355 343	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	80 598	43 961	3
Varude muutus	7 179	108 549	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-297 037	-334 339	12
Makstud intressid	0	-607	
Makstud ettevõtte tulumaks	-18 330	-57 166	
Kokku rahavood äritegevusest	691 654	690 758	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-513 228	-80 923	8
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	22 792	65 055	8
Antud laenud	0	-47 500	
Antud laenude tagasimaksed	2 350	46 375	
Laekunud intressid	3 198	3 916	
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	17 037	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-484 888	3 960	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	200 000	73 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-171 978	-178 985	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-78 747	-236 114	
Makstud intressid	-24 782	-26 924	
Makstud dividendid	-128 005	-306 750	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-203 512	-675 273	
Kokku rahavood	3 254	19 445	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	111 202	91 757	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 254	19 445	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	114 456	111 202	2

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital				
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 556	852	256	3 477 215	3 480 879
Aruandeaasta kasum (kahjum)				486 211	486 211
Väljakuulutatud dividendid				-306 750	-306 750
31.12.2020	2 556	852	256	3 656 676	3 660 340
Aruandeaasta kasum (kahjum)				451 487	451 487
Väljakuulutatud dividendid				-128 005	-128 005
31.12.2021	2 556	852	256	3 980 158	3 983 822

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Adelante Tellingud OÜ 2021 konsolideeritud aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruande standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumusest.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruandes on rida-realt konsolideeritud 100% Soomes asuva tütarettevõtja finants näitajad. Elimineeritud on kõik kontsernisisesed nõuded ja kohustised, kontserni ettevõtete vahelised tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid. Tütarettevõtjaks loetakse ettevõtjat, mille üle emaettevõtte on kontroll. Tütarettevõtjat loetakse emaettevõtte kontrolli all olevaks, kui emaettevõtja omab kas otseselt või kaudselt üle 50% tütarettevõtte hääleõiguslikest aktsiatest või osadest või on muul moel võimeline kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat. Konsolideerimise eesmärgil on tütarettevõtja aruannet vajadusel muudetud selliselt, et need vastaksid emaettevõtte poolt kasutatavatele arvestuspõhimõtetele. Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisades 27-30 on avaldatud konsolideeriva üksuse (emaettevõtte) eraldiseisvad konsolideerimata põhjaruanded. Emaettevõtte põhjaruannete koostamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid, mida on rakendatud ka konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel, v.a investeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse, mis konsolideerimata aruandes on kajastatud soetusmaksumuse meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenukohustused) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest, transpordi- ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Üksikult eristatavate varude objektide puhul lähtutakse nende soetusmaksumuse määramisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest. Kui varude objektid ei ole üksteisest selgelt eristatavad, siis kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud on finantsseisundi aruandes hinnatud lähtuvalt sellest, kumb on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on müügihind, millest on maha arvatud eeldatavad müügiga seotud kulud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Hooned ja rajatised	10-14 aastat
Tootmisvahendid	5-20 aastat
Transpordivahendid	5-20 aastat
Muu materiaalne põhivara	1-3 aastat
Tellingud	15-20 aastat

Materiaalse põhivara bilansilise väärtuse võimalikku langust kontrollitakse juhtudel, kui mingid sündmused või asjaolude muutumine näitavad, et vara kaetav väärtus võib olla langenud alla tema bilansilise väärtuse. Kui sellised asjaolud on olemas, viib kontsern läbi vara kaetava väärtuse hindamise. Kui hinnanguline kaetav väärtus on väiksem kui bilansiline väärtus, siis hinnatakse see vara või raha genereeriva üksuse moodustavad varad alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus (ehk kasutusväärtus) või selle vara õiglane väärtus, mida on vähendatud müügikulutustega, olenevalt kumb on kõrgem. Vara õiglase väärtuse määramisel kasutatakse vajadusel kontserniväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruande samal real põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus.

Kui hiljem vara kaetav väärtus on tõusnud üle vara bilansilise väärtuse, siis allahindlus tühistatakse ja suurendatakse vara bilansilist väärtust, kuid mitte suurema summani, kui bilansilise väärtuseni, mis varal oleks, kui allahindlust ei oleks tehtud. Vara allahindluse tühistamine kajastatakse kasumiaruandes samal real, kus kajastati ka varasem allahindlus

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas. Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad jm.) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõttel lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Arved esitatakse igakuiselt - olenemata kas objekt on lõppenud või jätkub.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Alates 1.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste

vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks juhul, kui kogu jaotamata kasum makstaks välja dividendidena, on esitatud aastaaruande lisades.

Alates 01.01.2019 on lisandunud regulaarselt makstava dividendi tulumaksu soodusmäär juriidilistele ettevõtetele 14/86. TMS § 50 (1) alusel eelmise 3 kalendriaasta keskmise maksustatud jaotatud kasumi arvutamisel loetakse esimeseks arvesse võetavaks aastaks aasta 2018. 14%-list määra rakendatakse: 1) 2019. a ühele kolmandikule 2018. a jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu; 2) 2020. a ühele kolmandikule 2018. ja 2019. a jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu 3) 2021. a ühele kolmandikule 2019. ja 2020. a jaotatud kasumist, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu

Välismaal registreeritud tütarettevõtted

Vastavalt tulumaksuseadustele on ettevõtte puhaskasum, mida on korrigeeritud tulumaksuseaduses sätestatud ajutiste ja püsivate erinevustega, Soome tulumaksuga maksustatav maksumäär on 20%.

Edasilükkunud tulumaks on kajastatud kohustisemeetodil kõigi bilansikuupäeval esinevate ajutiste erinevuste kohta varade ja kohustiste maksustamisbaasi ja nende bilansilise väärtuse vahel raamatupidamisarvestuses. Edasilükkunud tulumaksuvara kajastatakse ainult siis, kui on tõenäoline, et tulevikus tekivad kasumid, mille arvelt saab edasilükkunud tulumaksuvara kasutada.

Tasumisele kuuluv tulumaksukohustis kajastatakse lühiajalise kohustisena ja edasilükkunud tulumaksukohustis pikaajalise kohustisena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on omanikud, tegev- ja kõrgem juhtkond ja nende pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha kassas	13 507	5 345
Arveldusarved	100 949	105 857
Kokku raha	114 456	111 202

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	645 250	645 250		
Ostjatelt laekumata arved	692 539	692 539		4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-47 289	-47 289		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	16 615	16 615		
Ettemaksed	2 883	2 883		
Tulevaste perioodide kulud	2 883	2 883		
Kapitalirendi nõue	3 298	3 298		
Kokku nõuded ja ettemaksed	668 046	668 046		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	480 165	480 165		
Ostjatelt laekumata arved	624 518	624 518		4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-144 353	-144 353		4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9 630	9 630		
Laenunõuded	3 100	3 100		
Muud nõuded	703	703		
Intressinõuded	348	348		
Viitlaekumised	355	355		
Ettemaksed	4 183	800	3 383	
Tulevaste perioodide kulud	800	800		
Muud makstud ettemaksed	3 383	0	3 383	
Kapitalirendi nõue	20 263	17 515	2 748	
Kokku nõuded ja ettemaksed	518 044	511 913	6 131	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	645 950	480 165
Nõuded seotud osapoolte vastu	115 583	8 120
Ostjatelt laekumata nõuded	549 032	616 398
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-47 289	-144 353
Tellijatele esitamata arved	28 624	0
Kokku nõuded ostjate vastu	645 950	480 165

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	0	6 246
Ettemaksed varude eest	0	933
Kokku varud	0	7 179

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		0		680
Käibemaks		90 128		73 612
Üksikisiku tulumaks		24 062		24 247
Erisoodustuse tulumaks		414		755
Sotsiaalmaks		23 402		25 351
Kohustuslik kogumispension		5 705		1 175
Töötuskindlustusmaksed		2 570		2 094
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 615	22 024	9 630	26 214
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	16 615	168 305	9 630	154 128

Muud maksude ettemaksed on seotud Soome tütarfirma avansilise ettevõtte tulumaksu maksetega.

Lisa 7 Tütaretevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütaretevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütaretevõtja registrikood	Tütaretevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2020	31.12.2021
2840243-1	Adelante Telineet OY	Soome	tellingute paigaldus	100	100

2021 aastal maksis emaettevõtte 120000 eurot Soomes asuva tütaretevõtte omakapitali suurendamiseks.

Lisa 8 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019								
Soetusmaksumus	42 174	846 038	793 075	50 916	843 991	5 269 889		7 002 092
Akumuleeritud kulum		-297 168	-252 147	-32 077	-284 224	-1 817 772		-2 399 164
Jääkmaksumus	42 174	548 870	540 928	18 839	559 767	3 452 117		4 602 928
Ostud ja parendused		16 422	164 815	14 000	178 815	64 502		259 739
Amortisatsioonikulu		-62 523	-77 117	-2 418	-79 535	-252 779		-394 837
Müügid (jääkmaksumuses)			-105 599		-105 599			-105 599
Muud muutused						-1		-1
31.12.2020								
Soetusmaksumus	42 174	862 459	791 622	64 916	856 538	5 328 802		7 089 973
Akumuleeritud kulum		-359 690	-268 595	-34 495	-303 090	-2 064 963		-2 727 743
Jääkmaksumus	42 174	502 769	523 027	30 421	553 448	3 263 839		4 362 230
Ostud ja parendused		9 260	47 279	16 000	63 279	1 079 540	24 333	1 176 412
Amortisatsioonikulu		-64 110	-66 489	-5 448	-71 937	-295 499		-431 546
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-7 271		-7 271			-7 271
Müügid (jääkmaksumuses)			-34 960		-34 960	0		-34 960
Muud muutused			-12 710	-860	-13 570	-30		-13 600
31.12.2021								
Soetusmaksumus	42 174	871 719	715 376	78 216	793 592	6 372 570	24 333	8 104 388
Akumuleeritud kulum	0	-423 800	-266 500	-38 103	-304 603	-2 324 720	0	-3 053 123
Jääkmaksumus	42 174	447 919	448 876	40 113	488 989	4 047 850	24 333	5 051 265

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	22 252	58 767
Transpordivahendid	22 252	58 767
Muud materiaalsed põhivarad	500	6 288
Kokku	22 752	65 055

Rahavoogude aruandes kajastatud põhivarad mille eest on raha tasutud , ülejäänud varad soetatud kapitali rendiga.

Põhivara väljaost 2021 a
 maa 9260
 transpordivahendid 23943
 tellingud 480025
 513228

2021 aastal kanti maha null väärtusega tellinguid summas 11974 eurot.

Lisa 9 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	2 748	2 748		6%	eur	2022
Kapitalirendinõuded kokku	2 748	2 748				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent	20 263	17 515	2 748	6-12%	eur	2022
Kapitalirendinõuded kokku	20 263	17 515	2 748			

Rendile on antud OÜ-le Liftertrans veoauto Scania R124 intressimääraga 6 % aastas.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent transpordivahendid	180 775	74 916	105 859	3k euribor2,1-3,6%	eur	2022-2026
Kapitalirendikohustised kokku	180 775	74 916	105 859			

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirent tellingud	73 063	73 063		5%	eur	2022
Kapitalirent transpordivahendid	281 897	93 560	188 337	3k euribor2-3,6%	eur	2024
Kapitalirendikohustised kokku	354 960	166 623	188 337			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	182 870	465 725
Muud materiaalsed põhivarad	0	374 142
Kokku	182 870	839 867

Lisa 10 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrenditulu	3 157 007	2 605 228	18
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus			
Muud varad	4 047 850	3 263 839	
Kokku	4 047 850	3 263 839	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020	Lisa nr
Kasutusrendikulu	0	4 440	

Lisa 11 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen	380 565	380 565			Eurib+2,7-3,5%	eur	2022-2026
Lühiajalised laenud kokku	380 565	380 565					
Investeeringislaen							
Kapitalirendikohustised kokku	180 775	74 916	105 859				
Muud laenukohustised							
Muud järeilmaksud	507 236	301 981	205 255		2,2-5%	eur	2023-2024
Muud laenukohustised kokku	507 236	301 981	205 255				
Laenukohustised kokku	1 068 576	757 462	311 114				

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Investeeringislaen	352 543	352 543			6k Eurib+2,7-3,5%	eur	2023
Lühiajalised laenud kokku	352 543	352 543					
Kapitalirendikohustised kokku	354 960	166 623	188 337				
Laenukohustised kokku	707 503	519 166	188 337				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	42 174	42 174
Ehitised	467 575	502 769
Kokku	509 749	544 943

Tagatised:

- 1) Esimese järjekoha ühishüpoteek summas 2.080.000,- EEK, teise järjekoha ühishüpoteek summas 2.051.000,- EEK ja kolmanda järjekoha ühishüpoteek summas vähemalt 8.981,- EUR kinnisasjadele nr 2837237 aadressiga Kiisa tee 14, Masti küla, Kohila vald, Raplamaa ja nr 2837337 aadressiga Kiisa tee 16, Masti küla, Kohila vald, Raplamaa.
 - 2) Esimese järjekoha kommertspant summas 1.300.000,- EEK, teise järjekoha kommertspant summas 265.000,- EEK ja kolmanda järjekoha kommertspant summas vähemalt EUR 708.352,- Laenusaaaja vallasvarale.
 - 3) KredEx'i (nimetatud ka „Sihtasutus“) käendus 50% (viiekümnele protsendile) Laenu põhiosa tagastamata summast Panga ja KredEx'i vahel sõlmitava käenduslepingu tingimustel.
 - 4) Marek Parkkanen'i (isikukood 37808020236) ja Mati-Andres Lemming'u (isikukood 37612190270) solidaarne käendus summas 125.000,- EUR.
- Adelante Telineet Oy (Soome Vabariigis registreeritud äriühing registrikoodiga 2840243-1) esimesel nõudmisel garantii, garantiisumma mitte vähem kui 509 000,- EUR.

Marek Parkkanen (isikukood 37808020236) ja Mati-Andres Lemming (isikukood 37612190270) solidaarkäendus, käendussumma kokku mitte vähem kui 289 000,- EUR.

2021 aastal on rikutud laenu eritingimusi- võetud on dividende ja lisa laenukohustusi. Seoses sellega on laen kajastatud kogu summas lühajalise kohustusena.

Ühishüpoteegiga koormatud vara:

kinnistusregistri registriosa nr 2837237, aadress Kiisa tee 14, Masti küla, Kohila vald, Rapla maakond;

kinnistusregistri registriosa nr 2837337, aadress Kiisa tee 16, Masti küla, Kohila vald, Rapla maakond.

Hüpoteegi summa(d): kokku mitte vähem kui 808 352,- EUR (hüpoteegid võivad asuda mitmel järjestikusel järjekohal).

Tagatise järjekoht: I järjekoht/järjekohad Panga kasuks, enne teisi pante ja koormatise.

Kommertspant Laenusaja varale.

Kommertspandi summa(d): kokku mitte vähem kui 273 000,- EUR (kommertspandid võivad asuda mitmel järjestikusel järjekohal).

Tagatise järjekoht: I järjekoht/järjekohad Panga kasuks, enne teisi pante ja koormatise.

Lisa 12 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	512 085	512 085		13
Võlad töövõtjatele	97 023	97 023		14
Maksuvõlad	168 305	168 305		6
Muud võlad	3 956	3 956		
Intressivõlad	3 956	3 956		
Kokku võlad ja ettemaksed	781 369	781 369		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	392 058	330 243	61 815	13
Võlad töövõtjatele	79 576	79 576		14
Maksuvõlad	154 128	131 551	22 577	6
Muud võlad	5 050	5 050		
Intressivõlad	4 975	4 975		
Muud viitvõlad	75	75		
Kokku võlad ja ettemaksed	630 812	546 420	84 392	

Lisa 13 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad tarnijatele	512 085	391 806
Seotud osapoolte võlg	0	252
Kokku võlad tarnijatele	512 085	392 058

Vt. lisa 12

Lisa 14 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	70 149	40 116
Puhkusetasude kohustis	26 874	39 460
Kokku võlad töövõtjatele	97 023	79 576

Vt. lisa 12

Lisa 15 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Intressivõlad	3 956	3 956
Kokku muud võlad	3 956	3 956
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Intressivõlad	4 975	4 975
Muud viitvõlad	75	75
Kokku muud võlad	5 050	5 050

Lisa 16 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	3 184 126	2 927 576
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	796 032	729 100
Kokku tingimuslikud kohustised	3 980 158	3 656 676

Lisa 17 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 18 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 406 864	1 845 955
Soome	2 149 729	2 349 558
Rootsi	0	15 614
Läti	0	16 331
Leedu	0	6 645
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 556 593	4 234 103
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	47 040	165 314
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	47 040	165 314
Kokku müügitulu	4 603 633	4 399 417
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine	1 033 405	1 302 402
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük	386 354	483 427
Üüritulud	21 010	29 651
Tellingute rent	3 157 007	2 575 577
Muud teenused	5 857	8 360
Kokku müügitulu	4 603 633	4 399 417

Lisa 19 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	0	87 399
Trahvid, viivised ja hüvitised	5 904	1 551
Kindlustushüvitised	43 798	13 657
Muud	52 468	29 736
Kokku muud äritulud	102 170	132 343

Lisa 20 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	149 313	370 162
Müügi eesmärgil ostetud teenused	1 179 827	409 125
Alltöövõtutööd	81 464	487 082
Transpordikulud	175 741	88 479
Tollimaksud	167	4 038
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 586 512	1 358 886

Lisa 21 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	24 062	10 496
Energia	133 029	117 390
Elektrienergia	7 502	9 074
Kütus	125 527	108 316
Mitmesugused bürookulud	47 381	21 126
Lähetuskulud	189 106	82 125
Koolituskulud	16 935	4 086
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	5 187	144 353
Kasutusrent	0	4 440
Sõidukite remont ja hooldus	72 204	112 114
Tööriistad ja abiseadmed	39 690	28 032
Raamatupidamisteenused	35 210	31 564
Juriidilised ja auditi kulud	17 278	2 318
Kindlustusmaksed	15 616	20 880
Muud	105 462	80 530
Kokku mitmesugused tegevuskulud	701 160	659 454

Lisa 22 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	1 136 785	1 146 108
Sotsiaalmaksud	305 525	312 255
Puhkusetasud	37 308	32 080
Hüvitised	3 005	2 308
Kokku tööjõukulud	1 482 623	1 492 751
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	48	57
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	46	55
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 23 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	19 380	40 544
Trahvid, viivised ja hüvitised	171	6 116
Äripartnerite vastuvõtukulu	8 361	2 054
Muud	0	2 101
Kokku muud ärikulud	27 912	50 815

Lisa 24 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Tulumaks	Edasilükatud tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	128 005	19 415	306 750	-58 794
Eesti	128 005		306 750	
Muud riigid kui Eesti		19 415		-58 794
Kokku	128 005	19 415	306 750	-58 794

Lisa 25 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	115 583	8 120
Kokku nõuded ja ettemaksed	115 583	8 120
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 510	252
Kokku võlad ja ettemaksed	3 510	252

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	3 500	3 500	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	22 500	22 500	100
Kokku antud laenud	26 000	26 000	100

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 000	16 000
Kokku laenukohustised	16 000	16 000

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	94 947	76 705
Kokku müüdud	94 947	76 705

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	46 720	11 864
Kokku ostetud	46 720	11 864

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	101 812	75 988

Lisa 26 Sündmused pärast aruandekuupäeva

2022. aastal on tänu üldisele ehitustegevuse aktiveerimisele ettevõtte finantsolukord tunduvalt paranenud . Nõudlus tellingute paigaldusele ja rendile on suurenenud . Klientide maksekäitumine on paranenud.

Suurim mõjutaja negatiivselt on Venemaa agressioon Ukrainas ning selle järelmid: prognoosi eelduste järgi kujuneb 2022. aasta SKP kokku 4 protsendipunkti võrra madalamaks võrreldes sõja mittepuhkemise stsenaariumiga. Lisandväärtuse loomist takistavad nii ekspordi- kui impordipiirangud, samuti väiksem tarbimis- ja investeerimisjulgus, toormehindade tõus ja ebakindluse suurenemine. Langusele aastases võrdluses aitab kaasa ka 2021. aasta viimase kvartali väga kiire majanduskasv, mis oli põhjustatud ühekordsetest teguritest.

Lisa 27 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	63 628	81 409
Nõuded ja ettemaksed	474 409	557 707
Varud	0	7 179
Kokku käibevarad	538 037	646 295
Põhivarad		
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	125 000	5 000
Nõuded ja ettemaksed	0	2 748
Materiaalsed põhivarad	5 013 201	4 294 295
Kokku põhivarad	5 138 201	4 302 043
Kokku varad	5 676 238	4 948 338
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	757 426	505 621
Võlad ja ettemaksed	507 455	433 507
Kokku lühiajalised kohustised	1 264 881	939 128
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	311 114	134 678
Võlad ja ettemaksed	0	84 392
Kokku pikaajalised kohustised	311 114	219 070
Kokku kohustised	1 575 995	1 158 198
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 659 323	3 149 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	438 108	637 456
Kokku omakapital	4 100 243	3 790 140
Kokku kohustised ja omakapital	5 676 238	4 948 338

Lisa 28 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	3 245 522	3 097 502
Muud äritulud	96 031	104 703
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 251 053	-1 007 140
Mitmesugused tegevuskulud	-556 407	-493 698
Tööjõukulud	-630 481	-676 884
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-418 133	-376 764
Muud ärikulud	-24 001	-50 817
Kokku ärikasum (-kahjum)	461 478	596 902
Kasum (kahjum) tütarettevõtjatelt	0	111 563
Intressitulud	745	3 672
Intressikulud	-24 115	-30 777
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	438 108	681 360
Tulumaks	0	-43 904
Aruandeaasta kasum (kahjum)	438 108	637 456

Lisa 29 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2021	2020
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	461 478	596 902
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	425 404	376 764
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	12 043	40 544
Muud korrigeerimised	5 777	-80 038
Kokku korrigeerimised	443 224	337 270
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	80 598	-42 960
Varude muutus	7 179	108 549
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-199 677	-365 653
Makstud ettevõtte tulumaks	0	-43 904
Kokku rahavood äritegevusest	792 802	590 204
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-513 228	-80 923
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	22 792	65 055
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	-120 000	0
Antud laenud	0	-45 500
Antud laenude tagasimaksed	2 350	41 000
Laekunud intressid	348	3 916
Laekunud dividendid	0	111 563
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	17 037
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-607 738	112 148
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	200 000	73 500
Saadud laenude tagasimaksed	-171 978	-178 985
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-78 747	-222 578
Makstud intressid	-24 115	-26 924
Makstud dividendid	-128 005	-306 750
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-202 845	-661 737
Kokku rahavood	-17 781	40 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	81 409	40 794
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 781	40 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	63 628	81 409

Lisa 30 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Muu omakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2019	2 556	256		3 456 622	3 459 434
Aruandeaasta kasum (kahjum)				637 456	637 456
Väljakuulutatud dividendid				-306 750	-306 750
31.12.2020	2 556	256		3 787 328	3 790 140
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-5 000	-5 000
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			120 443		120 443
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2020	2 556	256	120 443	3 782 328	3 905 583
Aruandeaasta kasum (kahjum)				438 108	438 108
Väljakuulutatud dividendid				-128 005	-128 005
31.12.2021	2 556	256		4 097 431	4 100 243
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste bilansiline väärtus				-125 000	-125 000
Valitseva ja olulise mõju all olevate osaluste väärtus arvestatuna kapitaliosaluse meetodil			253 822		253 822
Korrigeeritud konsolideerimata omakapital 31.12.2021	2 556	256	253 822	3 972 431	4 229 065

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.12.2022

Adelante Tellingud OÜ (registrikood: 11273586) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MATI-ANDRES LEMMING	Juhatuse liige	22.12.2022
MAREK PARKKANEN	Juhatuse liige	22.12.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Adelante Tellingud OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Adelante Tellingud OÜ ja tema tütaretevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2021 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks grupi sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärsed kahtlused grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Kadri Koop

Vandeauditori number 700

OÜ KL Partners

Auditiorettevõtja tegevusloa number 149

Tartu mnt 83, Tallinn, Harju maakond, 10115

23.12.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Adelante Tellingud OÜ (registrikood: 11273586) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI KOOP	Vandeaudiitor	23.12.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 528 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 487
Kokku	3 980 158
Jaotamine	
Dividendideks	214 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 761 158
Kokku	3 975 158

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 528 671
Aruandeaasta kasum (kahjum)	451 487
Kokku	3 980 158
Jaotamine	
Dividendideks	214 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	3 766 158
Kokku	3 980 158

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tõsteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	2728064	84.06%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47529	258100	7.95%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	21010	0.65%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Mati-Andres Lemming	37612190270	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Marek Parkkanen	37808020236	Tallinn, Harju maakond, Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6500708
Mobiiltelefon	+372 53443363
E-posti aadress	info@a-telling.ee
Veebilehe aadress	www.a-telling.ee