

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Concrete Products OÜ

registrikood: 11493187

tänava/talu nimi, Põllu tn 9

maja ja korteri number:

linn: Kärkla linn

vald: Hiiumaa vald

maakond: Hiiu maakond

postisihthnumber: 92414

telefon: +372 5141699, +372 56474142

e-posti aadress: ior@ior-concrete.com

veebilehe aadress: www.ior-concrete.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 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Osaühingu CONCRETE PRODUCTS põhitegevusalaks on betoontoodete arendamine, tootmine ja müük. 2021 aasta müügitulu oli 183 396 EUR. Jätkus pidev arendus ja toote täiustamine, ettevõtte lõpetas majandusaasta 7083 eurose kahjumiga. 2022. aastal plaanitakse käivet suurendada ja otsitakse võimalust turu laiendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	30 224	20 496
Nõuded ja ettemaksed	4 633	5 776
Varud	74	0
Kokku käibevarad	34 931	26 272
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	23 482	27 145
Immateriaalsed põhivarad	13 509	15 024
Kokku põhivarad	36 991	42 169
Kokku varad	71 922	68 441
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	8 500	7 500
Võlad ja ettemaksed	23 338	13 774
Kokku lühiajalised kohustised	31 838	21 274
Kokku kohustised	31 838	21 274
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 612	44 214
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 083	398
Kokku omakapital	40 084	47 167
Kokku kohustised ja omakapital	71 922	68 441

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	183 396	150 310
Muud äritulud	4 678	12 316
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 538	-43 196
Mitmesugused tegevuskulud	-46 289	-43 611
Tööjõukulud	-83 909	-70 076
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 260	-3 753
Muud ärikulud	-2 089	-1 579
Ärikasum (kahjum)	-7 011	411
Intressitulud	1	3
Muud finantstulud ja -kulud	-73	-16
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 083	398
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 083	398

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Concrete Products OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2021 ja lõppes 31.detsembril 2021. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes. Käesolev aruanne on koostatud lähtudes väikeettevõtja lühendatud aastaaruannetele kohalduvatest nõuetest.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all on kajastatud nõuded ostjate vastu, ettemaksed hankijatele, muud nõuded ja tulevaste perioodide ettemakstud kulud. - Nõuete hindamine. Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuete allahindlusi kajastatakse kas vastaval kontraktole või nõude bilansiile jääkväärtuse vähendamisenä. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 350 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarset meetodit kasutades.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Finantskohustuse all on kajastatud võlad tarnijatele, maksuvõlad ja võlad töövõtjatele. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantskohustusi kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud või lõpetatud.

Tulud

Teenustasutulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel kui müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenustasutulu kajastatakse teenuse osutamisel perioodil. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Alates 1. jaanuarist 2008. a on väljamakstud dividendide osas maksumääraks 21/79, alates 1.jaanuarist 2015 on maksumäär 20/80. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga välja maksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksu määrale.

Seotud osapooled

Osaühingu Concrete Products aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	0	1 454
Arvelduskontod	30 224	19 042
Kokku raha	30 224	20 496

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 836	3 836
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	980	980
Ettemaksed	-183	-183
Tulevaste perioodide kulud	-183	-183
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 633	4 633
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 350	3 350
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 426	2 426
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 776	5 776

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 155	9 155
Võlad töövõtjatele	3 943	3 943
Maksuvõlad	4 648	4 648
Muud võlad	5 592	5 592
Muud viitvõlad	5 592	5 592
Kokku võlad ja ettemaksed	23 338	23 338
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 743	5 743
Võlad töövõtjatele	2 756	2 756
Maksuvõlad	1 180	1 180
Muud võlad	4 095	4 095
Muud viitvõlad	4 095	4 095
Kokku võlad ja ettemaksed	13 774	13 774

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	105 784	67 490
Rootsi	27 974	68 406
Soome	49 638	14 414
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	183 396	150 310
Kokku müügitulu	183 396	150 310
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Betoontooted	183 396	150 310
Kokku müügitulu	183 396	150 310

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	62 329	52 196
Sotsiaalmaksud	21 580	17 880
Kokku tööjõukulud	83 909	70 076
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	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	8 500	7 500
Kokku laenukohustised	8 500	7 500

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2020
Emaettevõtja	8 500	7 500
Kokku laenukohustised	8 500	7 500

MÜÜDUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 938	11 896
Kokku müüdud	12 938	11 896

OSTETUD	2021	2020
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 665	8 151
Kokku ostetud	10 665	8 151

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2021	2020
Arvestatud tasu	0	825

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2022

Concrete Products OÜ (registrikood: 11493187) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJAR KALLASTE	Juhatuse liige	27.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 083
Kokku	37 529

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	44 612
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 083
Kokku	37 529

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude betoon-, kips- ja tsementtoodete tootmine	23691	183396	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljar Kallaste	37705010299		2044 EUR (Lihtomand)
Vello Luik	35001210331		511 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56474142
Mobiiltelefon	+372 5141699
E-posti aadress	ior@ior-concrete.com
Veebilehe aadress	www.ior-concrete.com