

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: TAA talu OÜ

registrikood: 11973059

tänava/talu nimi, Taa

maja ja korteri number:

küla: Lõuka küla

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 88101

telefon: +372 53405770

e-posti aadress: janno@konse.ee

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

Tegevusaruanne

Osaühing asutati juuli lõpus 2010. aastal ning täitus 11-nes tegevusaasta. Ettevõtte põhitegevusalaks on kujunenud transporditeenuste osutamine. Osaühingu osakapital on 2 560 eurot, mis jaguneb 50/50 suhtes kahe eraisiku vahel.

2021. aasta oli ettevõtte jaoks stabiilne - aruandeaasta müügitulu oli 1 599 955 eurot. Tulud moodustusid peamiselt transpordi- ja tänavahooldusteenuste osutamisest. Aasta lõppes kasumiga 87 628 eurot. Tulude saavutamiseks kasutati aruandeaastal veidi rohkem ka alltöövõtuna teiste ettevõtete teenuseid. Muus osas on kulud valdavalt seotud autode igapäevase kasutamise ja remondiga.

Uuendatud on ka autosid kapitalirendi tingimustel.

Osaühingu tegevust juhib kaheliikmeline juhatus.

Järgmisel aastal jätkatakse samas valdkonnas, eesmärgiks on leida uusi kliente tagamaks teenuste mahu kasvu ning autopargi uuendamisega loodatakse vähendada kulusid ja tugevdada finantsseisu. Eelkõige on plaanis soetada rasketehnikat, et laiendada teenuste valikut näiteks kaevetööde näol. Jätkatakse soetatud kinnistul remondibaasi väljaehitamist vastavalt rahalistele võimalustele.

Covid-19 koroonaviiruse levik pole olulisi probleeme põhjustanud ja ettevõtte on jätkuvalt tegutsev.

Janno Hannus

juhatuse liige

Tanel Hannus

juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	191 783	220 732
Nõuded ja ettemaksed	195 182	153 749
Varud	1 269	4 500
Kokku käibevarad	388 234	378 981
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	796 913	642 479
Kokku põhivarad	796 913	642 479
Kokku varad	1 185 147	1 021 460
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	121 297	55 353
Võlad ja ettemaksed	185 578	259 553
Kokku lühiajalised kohustised	306 875	314 906
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	275 667	191 577
Kokku pikaajalised kohustised	275 667	191 577
Kokku kohustised	582 542	506 483
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560
Kohustuslik reservkapital	252	252
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	512 165	361 218
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 628	150 947
Kokku omakapital	602 605	514 977
Kokku kohustised ja omakapital	1 185 147	1 021 460

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 599 955	1 502 908
Muud äritulud	17 831	10 224
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 012 693	-1 021 089
Mitmesugused tegevuskulud	-93 754	-22 110
Tööjõukulud	-307 471	-235 866
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-105 850	-73 630
Muud ärikulud	-1 971	-240
Ärikasum (kahjum)	96 047	160 197
Intressikulud	-8 419	-9 250
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	87 628	150 947
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 628	150 947

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ TAA talu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Ettevõtte kuulub finantsnäitajate järgi väikeettevõtete kategooriasse, mistõttu on koostatud lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud kulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1 000 euro, kantakse kuludesse väheväärtusliku varana ja koguselist arvestust peetakse bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel tema põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igal põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	10-20 aastat
Masinaid ja seadmed	4-7 aastat
Muu põhivara	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks.

Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ja müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata aruandeaasta kasumit, vaid tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt. Alates 01.01.2015 on dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel bilansis kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Ettevõtte loeb seotud osapoolteks ettevõtte omanikke, juhatuse liikmeid ja nendega seotud teisi äriühinguid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	170 629	170 629
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23 862	23 862
Muud nõuded	109	109
Ettemaksed	582	582
Tulevaste perioodide kulud	582	582
Kokku nõuded ja ettemaksed	195 182	195 182
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	151 561	151 561
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	197	197
Muud nõuded	411	411
Viitlaekumised	411	411
Ettemaksed	1 580	1 580
Tulevaste perioodide kulud	1 580	1 580
Kokku nõuded ja ettemaksed	153 749	153 749

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				17 251
Käibemaks		941		6 566
Üksikisiku tulumaks		3 109		4 051
Sotsiaalmaks		6 905		9 611
Kohustuslik kogumispension		148		483
Töötuskindlustusmaksed		500		724
Ettemaksukonto jääk	23 862		197	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23 862	11 603	197	38 686

Ettevõtte tulumaksu võlgnevus sisaldab seni veel maksmata dividendidelt arvestatud tulumaksu 17 250 eurot (seisuga 31.12.2020 17 250 eurot).

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2019								
Soetusmaksumus	98 089	84 821	433 162	21 813	454 975	23 872	90 860	752 617
Akumuleeritud kulum		-6 918	-205 267	-11 978	-217 245	-9 537		-233 700
Jääkmaksumus	98 089	77 903	227 895	9 835	237 730	14 335	90 860	518 917
Ostud ja parendused			162 021	17 158	179 179	0	33 501	212 680
Amortisatsioonikulu		-4 590	-59 866	-3 817	-63 683	-5 357		-73 630
Müügid (jääkmaksumuses)			-15 488		-15 488			-15 488
Ümberliigitamised		124 361					-124 361	
31.12.2020								
Soetusmaksumus	98 089	209 182	546 642	38 971	585 613	23 872	0	916 756
Akumuleeritud kulum		-11 508	-232 080	-15 795	-247 875	-14 894		-274 277
Jääkmaksumus	98 089	197 674	314 562	23 176	337 738	8 978	0	642 479
Ostud ja parendused			215 657	11 562	227 219		3 318	230 537
Amortisatsioonikulu		-10 982	-53 611	-4 265	-57 876	-4 795		-73 653
Müügid (jääkmaksumuses)			-2 450		-2 450			-2 450
31.12.2021								
Soetusmaksumus	98 089	209 182	759 849	50 533	810 382	23 872	3 318	1 144 843
Akumuleeritud kulum		-22 490	-285 691	-20 060	-305 751	-19 689		-347 930
Jääkmaksumus	98 089	186 692	474 158	30 473	504 631	4 183	3 318	796 913

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	1 250	21 000
Transpordivahendid	1 250	21 000
Kokku	1 250	21 000

Aruandeaastal on kapitalirendi tingimustel soetatud vara 125 550 eurot (2020. aastal 100 670 eurot).

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Transpordivahendid (Luminor)	143 331	46 758	96 573	3 kuu Euribor + 3,5-3,9 %	2022-2028
Transpordivahendid (Swedbank)	17 706	17 706		6 kuu Euribor + 2,49%	2021-2024
Transpordivahendid (VGFS)	93 183	52 308	40 875	1 kuu Euribor + 3,15-3,85%	2026
Kapitalirendikohustised kokku	254 220	116 772	137 448		

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Transpordivahendid (Luminor Bank)	16 358	7 599	8 759	3 kuu Euribor + 3,5-3,9 %	2022-2023
Transpordivahendid (Swedbank)	65 308	22 924	42 384	6 kuu Euribor + 2,49%	2021-2024
Transpordivahendid (VGFS)	80 660	13 970	66 690	1 kuu Euribor + 3,15-3,85%	2026
Kapitalirendikohustised kokku	162 326	44 493	117 833		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	289 828	221 532
Kokku	289 828	221 532

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
omanikult	4 525	4 525					
Kapitalirendi lühiajaline osa							
Lühiajalised laenud kokku	4 525	4 525					
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaen	69 219		69 219		Euribor+3,5%	2022	
Pikaajalised laenud kokku	69 219		69 219				
Kapitalirendikohustised kokku	254 220	116 772	137 448				6
Muud laenukohustised							
Pikaajaline laen omanikult	69 000		69 000				
Muud laenukohustised kokku	69 000		69 000				
Laenukohustised kokku	396 964	121 297	275 667				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaen	84 604	10 860	73 744		Euribor+3,5%	2022	
Pikaajalised laenud kokku	84 604	10 860	73 744				
Kapitalirendikohustised kokku	162 326	44 493	117 833				
Laenukohustised kokku	246 930	55 353	191 577				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	98 089	98 089
Ehitised	110 874	110 874
Kokku	208 963	208 963

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	106 645	106 645
Võlad töövõtjatele	37 273	37 273
Maksuvõlad	11 603	11 603
Muud võlad	30 057	30 057
Kokku võlad ja ettemaksed	185 578	185 578
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	122 699	122 699
Võlad töövõtjatele	28 328	28 328
Maksuvõlad	38 686	38 686
Muud võlad	69 000	69 000
Dividendivõlad	69 000	69 000
Saadud ettemaksed	840	840
Muud saadud ettemaksed	840	840
Kokku võlad ja ettemaksed	259 553	259 553

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2
Osaühingul kaks osa nimiväärtusega 1 280 eurot.		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 599 955	1 502 908
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 599 955	1 502 908
Kokku müügitulu	1 599 955	1 502 908
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenused	1 599 955	1 258 214
Tänavate hooldustööd	0	121 070
Muu kauba müük, remonditeenused	0	106 525
Renditulud	0	17 099
Kokku müügitulu	1 599 955	1 502 908

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-25 890	-30 571
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-126 747	-114 569
Energia	-264 986	-171 964
Kütus	-264 986	-171 964
Alltöövõtutööd	-471 000	-568 887
Üür ja rent	-4 697	0
Autode hooldus- ja remondikulud	-116 436	-132 356
Raskeveokimaks	-2 538	-2 742
Muud	-399	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 012 693	-1 021 089

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	-27 762	-6 848
Elektrienergia	-3 664	-1 894
Kütus	-24 098	-4 954
Mitmesugused bürookulud	-10 929	-7 045
Lähetuskulud	-77	-1 110
Koolituskulud	-569	-360
Riiklikud ja kohalikud maksud	-25	-25
Kulu ebatähtsusest laekuvatest nõuetest	0	11
Väheväärtuslik vara	-1 600	-641
Töökaitsevahendid	-697	-573
Konsultatsioonid, lepingutasud	0	-606
Reklaamikulud	-393	-32
Hoonete remont ja korrashoid, valvekulud	-10 777	-4 508
Muud	-40 925	-373
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-93 754	-22 110

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-223 266	-177 843
Sotsiaalmaksud	-73 993	-58 023
Kokku tööjõukulud	-297 259	-235 866
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	13	13
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	12
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	0	9 360

Ühele juhatuse liikmele on makstud tasu töölepingu alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

TAA talu OÜ (registrikood: 11973059) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL HANNUS	Juhatuse liige	05.10.2022
JANNO HANNUS	Juhatuse liige	05.10.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	512 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 628
Kokku	599 793
Jaotamine	
Kokku	87 628

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	512 165
Aruandeaasta kasum (kahjum)	87 628
Kokku	599 793

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	1599955	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Hannus	37408064218	Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1280 EUR (Lihtomand)
Janno Hannus	37906284216	Pärnu linn, Pärnu linn, Pärnu maakond, Eesti	1280 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53405770
E-posti aadress	janno@konse.ee