

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Veetõke OÜ

registrikood: 12292752

tänavanimi, maja number: Ringtee tn 25

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50105

telefon: +372 58181188

e-posti aadress: kristjan@penetron.ee

veebilehe aadress: www.penetron.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	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Veetõke põhitegevusalaks on hüdroisolatsioonitööde teostamine Penetron süsteemi kuuluvate materjalidega.

2022.aasta majandusaasta müügitulu oli summas 365 045 eurot.

Põhivara soetati 2022 aastal kokku summas 56 628 eurot.

Töötajatega seotud kulud kokku summas 79 361 eurot, keskmine arv 4.

2022. aastal jaotati dividende kokku summas 9648 eurot.

Järgneval majandusaastal on plaanis jätkata majandustegevust endiselt põhitegevusalal, suurendades müügitulu ja tõstes teenuste kvaliteeti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	65 950	63 585	
Nõuded ja ettemaksed	20 861	26 335	2
Kokku käibevarad	86 811	89 920	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	72 733	38 208	4
Kokku põhivarad	72 733	38 208	
Kokku varad	159 544	128 128	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 435	2 830	5
Võlad ja ettemaksed	29 299	22 398	6
Kokku lühiajalised kohustised	34 734	25 228	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	29 701	7 046	5
Kokku pikaajalised kohustised	29 701	7 046	
Kokku kohustised	64 435	32 274	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 706	90 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 903	3 336	
Kokku omakapital	95 109	95 854	
Kokku kohustised ja omakapital	159 544	128 128	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	365 045	267 152	7
Muud äritulud	3 093	1 017	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-173 007	-134 097	
Mitmesugused tegevuskulud	-93 802	-46 540	
Tööjõukulud	-79 361	-72 738	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 597	-4 461	4
Muud ärikulud	-1 940	-3 750	
Ärikasum (kahjum)	13 431	6 583	
Intressitulud	2	0	
Intressikulud	-2 925	-1 559	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 508	5 024	
Tulumaks	-1 605	-1 688	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 903	3 336	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Veetõke OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) 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. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

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 320

Finantskohustised

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

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, 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.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Veetõke OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 795	17 795
Ostjatelt laekumata arved	17 795	17 795
Laenuõuded	1 050	1 050
Ettemaksed	2 016	2 016
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 861	20 861
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 256	25 256
Ostjatelt laekumata arved	25 256	25 256
Laenuõuded	1 050	1 050
Ettemaksed	29	29
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 335	26 335

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	161	187
Käibemaks	1 878	1 597
Üksikisiku tulumaks	833	982
Sotsiaalmaks	2 034	2 163
Kohustuslik kogumispension	97	131
Töötuskindlustusmaksed	148	157
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 151	5 217

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	18 242	4 272	27 788	50 302	524	50 826
Akumuleeritud kulum	-1 824	-2 275	-3 534	-7 633	-524	-8 157
Jääkmaksumus	16 418	1 997	24 254	42 669	0	42 669
Amortisatsioonikulu	-912	-854	-2 695	-4 461		-4 461
31.12.2021						
Soetusmaksumus	18 242	4 272	27 788	50 302	524	50 826
Akumuleeritud kulum	-2 736	-3 129	-6 229	-12 094	-524	-12 618
Jääkmaksumus	15 506	1 143	21 559	38 208	0	38 208
Ostud ja parendused	52 570	1 190	2 868	56 628		56 628
Muud ostud ja parendused	52 570	1 190	2 868	56 628		56 628
Amortisatsioonikulu	-2 950	-854	-2 793	-6 597		-6 597
Müügid (jääkmaksumuses)	-15 506			-15 506		-15 506
31.12.2022						
Soetusmaksumus	52 570	5 462	30 656	88 688	524	89 212
Akumuleeritud kulum	-2 950	-3 983	-9 022	-15 955	-524	-16 479
Jääkmaksumus	49 620	1 479	21 634	72 733	0	72 733

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kapitalirendi leping	27 152	3 822	22 886	444	3,3%	euro	15.01.2029
Laenuleping	7 984	1 613	6 371		7,5%	euro	15.10.2026
Kapitalirendi leping							
Kapitalirendi leping							
Pikaajalised laenud kokku	35 136	5 435	29 257	444			
Laenukohustised kokku	35 136	5 435	29 257	444			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Leping	456	456			0%	euro	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	456	456					
Pikaajalised laenud							
Kapitalirendi leping	9 420	2 374	7 046		3,5%	euro	15.01.2024
Pikaajalised laenud kokku	9 420	2 374	7 046				
Laenukohustised kokku	9 876	2 830	7 046				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 057	12 057	
Võlad töövõtjatele	12 091	12 091	
Maksuvõlad	5 151	5 151	3
Kokku võlad ja ettemaksed	29 299	29 299	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 607	6 607	
Võlad töövõtjatele	10 574	10 574	
Maksuvõlad	5 217	5 217	3
Kokku võlad ja ettemaksed	22 398	22 398	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	364 785	267 152
Poola	260	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	365 045	267 152
Kokku müügitulu	365 045	267 152
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hüdroisolatsioonitööd (EMTAK 43999)	365 045	267 152
Kokku müügitulu	365 045	267 152

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	59 775	54 712
Sotsiaalmaksud	19 586	18 026
Kokku tööjõukulud	79 361	72 738
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	21 253	20 197

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2023

Veetõke OÜ (registrikood: 12292752) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN SÕNA	Juhatuse liige	04.04.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	83 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)	8 903
Kokku	92 609
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	92 609
Kokku	92 609

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	365045	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kristjan Sõna	38609226536	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58181188
E-posti aadress	kristjan@penetron.ee
Veebilehe aadress	www.penetron.ee