

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

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.

2021.aasta majandusaasta müügitulu oli summas 267 152 eurot.

Põhivara 2021. aastal ei soetatud.

Töötajatega seotud kulud kokku summas 72 738 eurot, keskmine arv 4.

2021. aastal jaotati dividende kokku summas 9 564 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	63 585	74 224	
Nõuded ja ettemaksed	26 335	10 390	2
Kokku käibevarad	89 920	84 614	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	38 208	42 669	4
Kokku põhivarad	38 208	42 669	
Kokku varad	128 128	127 283	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 830	3 192	5
Võlad ja ettemaksed	22 398	12 589	6
Kokku lühiajalised kohustised	25 228	15 781	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	7 046	9 420	5
Kokku pikaajalised kohustised	7 046	9 420	
Kokku kohustised	32 274	25 201	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 018	93 409	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 336	6 173	
Kokku omakapital	95 854	102 082	
Kokku kohustised ja omakapital	128 128	127 283	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	267 152	207 315	7
Muud äritulud	1 017	1 398	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-134 097	-105 740	
Mitmesugused tegevuskulud	-46 540	-38 633	
Tööjõukulud	-72 738	-48 963	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 461	-4 461	
Muud ärikulud	-3 750	-1 356	
Ärikasum (kahjum)	6 583	9 560	
Intressikulud	-1 559	-1 525	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 024	8 035	
Tulumaks	-1 688	-1 862	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 336	6 173	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Veetõke OÜ 2021. 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 akumulieeritud 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 õiglasest 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.

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)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	25 256	25 256	
Ostjatelt laekumata arved	25 256	25 256	
Laenunõuded	1 050	1 050	
Ettemaksed	29	29	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 335	26 335	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 311	9 311	
Ostjatelt laekumata arved	9 311	9 311	
Laenunõuded	1 050	1 050	
Ettemaksed	29	29	
Muud makstud ettemaksed	29	29	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 390	10 390	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	187	187
Käibemaks	1 597	1 066
Üksikisiku tulumaks	982	550
Sotsiaalmaks	2 163	1 402
Kohustuslik kogumispension	131	85
Töötuskindlustusmaksed	157	102
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 217	3 392

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	18 242	4 272	21 288	43 802	524	44 326
Akumuleeritud kulum	-912	-1 421	-838	-3 171	-524	-3 695
Jääkmaksumus	17 330	2 851	20 450	40 631	0	40 631
Ostud ja parendused			6 500	6 500		6 500
Amortisatsioonikulu	-912	-854	-2 696	-4 462		-4 462
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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	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				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Leping	899	899			0%	euro	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	899	899					
Pikaajalised laenud							
Kapitalirendi leping	11 713	2 293	9 420		3,5%	euro	15.01.2024
Pikaajalised laenud kokku	11 713	2 293	9 420				
Laenukohustised kokku	12 612	3 192	9 420				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 580	2 580	
Võlad töövõtjatele	6 186	6 186	
Maksuvõlad	3 392	3 392	3
Saadud ettemaksed	431	431	
Muud saadud ettemaksed	431	431	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 589	12 589	

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	267 152	204 515
Soome	0	2 800
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	267 152	207 315
Kokku müügitulu	267 152	207 315
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Hüdroisolatsioonitööd (EMTAK 43999)	267 152	207 315
Kokku müügitulu	267 152	207 315

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	54 712	37 262
Sotsiaalmaksud	18 026	11 701
Kokku tööjõukulud	72 738	48 963
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	20 197	4 291

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.04.2022

Veetõke OÜ (registrikood: 12292752) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN SÕNA	Juhatuse liige	13.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	90 018
Aruandeaasta kasum (kahjum)	3 336
Kokku	93 354
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	93 354
Kokku	93 354

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud eriehitustööd	43999	267152	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