

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Estcargo

registrikood: 12576142

tänavatalu nimi, Adra tee 5

maja ja korteri number:

küla: Mammaste küla

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihthumber: 63211

e-posti aadress: cargoest@gmail.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 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Kapitalirent	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Osakapital	11
Lisa 12 Müügitulu	11
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Estcarg OÜ põhitegevuseks on transportteenuse osutamine (EMTAK49411).
Ettevõtte juhatuse koosneb ühest liikmest. Juhatuse liikmetele soodustusi ei tehtud.

2021 majandusaastal soetati üks sõiduk kapitalirendiga. 2022 aastaks suuremaid investeeringud planeeritud ei ole.

Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 513	59 992	2
Nõuded ja ettemaksed	38 341	38 847	3
Kokku käibevarad	78 854	98 839	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	117 521	96 038	6
Kokku põhivarad	117 521	96 038	
Kokku varad	196 375	194 877	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	34 654	21 855	7
Võlad ja ettemaksed	74 167	34 438	8
Kokku lühiajalised kohustised	108 821	56 293	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 753	31 780	7
Kokku pikaajalised kohustised	31 753	31 780	
Kokku kohustised	140 574	88 073	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 054	62 990	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 003	41 064	
Kokku omakapital	55 801	106 804	
Kokku kohustised ja omakapital	196 375	194 877	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	375 801	356 754	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-209 817	-159 720	13
Mitmesugused tegevuskulud	-108 541	-75 782	14
Tööjõukulud	-77 613	-58 041	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 380	-20 728	6
Ärikasum (kahjum)	-49 550	42 483	
Intressikulud	-1 453	-1 419	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-51 003	41 064	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 003	41 064	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Estcarg OÜ majandusaasta algas 01. jaanuar ja lõppes 31. detsember 2021 a.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatult täiskohani.

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 juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 3000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana.

Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Ehitised ja rajatised 20-30 aastat,

Masinad ja seadmed 5-10 aastat,

Muu inventar ja IT seadmed 3-10 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

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 järgnevatel perioodides. Kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine. Amortiseerimist alustatakse uuesti hetkest, mil vara lõppväärtus on langenud alla tema bilansilise jääkmaksumuse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulude ja kulude kajastamisel kasutatakse kasumiaruande skeem nr. 1.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on ettevõtte osanikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakonto	23 573	38 169
Kassa	16 940	21 823
Kokku raha	40 513	59 992

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	37 877	37 877	
Ostjatelt laekumata arved	37 877	37 877	4
Laenunõuded	200	200	
Ettemaksed	264	264	
Tulevaste perioodide kulud	264	264	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 341	38 341	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	39 487	39 487	
Ostjatelt laekumata arved	39 487	39 487	
Laenunõuded	0	0	
Ettemaksed	-640	-640	
Tulevaste perioodide kulud	-640	-640	
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 847	38 847	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	37 877	39 487	
Ostjatelt laekumata arved	37 877	39 487	3
Kokku nõuded ostjate vastu	37 877	39 487	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	-239	2 173
Üksikisiku tulumaks	1 054	491
Erisoodustuse tulumaks	3	0
Sotsiaalmaks	4 638	3 026
Kohustuslik kogumispension	187	155
Töötuskindlustusmaksed	322	210
Intress	14	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 979	6 055

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Transpordivahendid	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	71 966	71 966
Akumuleeritud kulum	-25 779	-25 779
Jääkmaksumus	46 187	46 187
Ostud ja parendused	70 579	70 579
Muud ostud ja parendused	70 579	70 579
Amortisatsioonikulu	-20 728	-20 728
Muud muutused	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	142 545	142 545
Akumuleeritud kulum	-46 507	-46 507
Jääkmaksumus	96 038	96 038
Ostud ja parendused	55 942	55 942
Muud ostud ja parendused	55 942	55 942
Amortisatsioonikulu	-29 380	-29 380
Müügid (jääkmaksumuses)	-7 500	-7 500
Muud muutused	2 421	2 421
31.12.2021		
Soetusmaksumus	190 988	190 988
Akumuleeritud kulum	-73 467	-73 467
Jääkmaksumus	117 521	117 521

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	3 000	0
Transpordivahendid	3 000	0
Kokku	3 000	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Liisingud	66 407	34 654	31 753	€	2024
Kapitalirendikohustised kokku	66 407	34 654	31 753		

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Liisingud	53 635	21 855	31 780	€	2023
Kapitalirendikohustised kokku	53 635	21 855	31 780		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	79 380	63 272
Kokku	79 380	63 272

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 306	41 306	9
Võlad töövõtjatele	14 882	14 882	10
Võlad seotud osapooltele	12 000	12 000	
Maksuvõlad	5 979	5 979	5
Kokku võlad ja ettemaksed	74 167	74 167	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 118	18 118	9
Võlad töövõtjatele	10 265	10 265	10
Võlad seotud osapooltele	0	0	
Maksuvõlad	6 055	6 055	5
Kokku võlad ja ettemaksed	34 438	34 438	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Võlad tarnijatele	41 306	18 118	8
Kokku võlad tarnijatele	41 306	18 118	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Võlad töövõtjatele	7 684	4 950
Võlad töövõtjatele - lähetus	7 198	5 315
Kokku võlad töövõtjatele	14 882	10 265

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	375 801	356 754
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	375 801	356 754
Kokku müügitulu	375 801	356 754
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporteenus EMTAK49411	375 801	356 754
Kokku müügitulu	375 801	356 754

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Energia	171 518	124 693
Kütus	171 518	124 693
Autode hooldus ja remont	38 299	35 027
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	209 817	159 720

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	365	0
Mitmesugused bürookulud	533	931
Lähetuskulud	57 605	45 321
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 769	1 747
Autokindlustus	9 706	9 103
Muud tegevuskulud	38 563	18 680
Kokku mitmesugused tegevuskulud	108 541	75 782

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	59 659	45 457
Sotsiaalmaksud	17 954	12 584
Kokku tööjõukulud	77 613	58 041
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	4

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	12 000	0	8
Kokku laenukohustised	12 000	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	12 000	0	12 000	
Kokku laenukohustised	0	12 000	0	12 000	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

	2021	2020
Arvestatud tasu	8 280	7 788

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.08.2022

OÜ Estcargo (registrikood: 12576142) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI SAUNANEN	Juhatuse liige	03.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 003
Kokku	53 051
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 051
Kokku	53 051

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	104 054
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-51 003
Kokku	53 051
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	53 051
Kokku	53 051

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	375801	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Saunanen	38705256551	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	cargoest@gmail.com