

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: BLACKROC GROUP OÜ

registrikood: 12590722

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 6-32

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10148

e-posti aadress: blackrocgroupp@gmail.com

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	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

BLACKROC GROUP OÜ asutati detsembris 2013.aastal.

Aruandeaasta käive oli 120 145 eurot.

2022. aastal on plaanis sama tegevusalaga jätkata ning suurendada ettevõtte käivet ja rentaablust.

Olulisi uurimis- ja arenguväljaminekuid aruandeaastal ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 208	4 519	
Nõuded ja ettemaksed	182 014	176 794	2
Kokku käibevarad	185 222	181 313	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	46 720	2
Materiaalsed põhivarad	18 959	23 089	4
Kokku põhivarad	18 959	69 809	
Kokku varad	204 181	251 122	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	44 752	70 602	
Võlad ja ettemaksed	63 885	29 970	5
Kokku lühiajalised kohustised	108 637	100 572	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	93 000	93 000	5
Kokku pikaajalised kohustised	93 000	93 000	
Kokku kohustised	201 637	193 572	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 050	47 845	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 006	7 205	
Kokku omakapital	2 544	57 550	
Kokku kohustised ja omakapital	204 181	251 122	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	120 145	97 091	6
Muud äritulud	687	214	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-94 216	-55 401	
Mitmesugused tegevuskulud	-67 545	-19 320	
Tööjõukulud	-9 377	-8 729	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 130	-6 332	4
Muud ärikulud	-438	-221	
Ärikasum (kahjum)	-54 874	7 302	
Muud finantstulud ja -kulud	-132	-97	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-55 006	7 205	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 006	7 205	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

BLACKROC GROUP OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard koosneb Raamatupidamise Toimkonna juhenditest, mis põhinevad Rahvusvaheliste Raamatupidamise Standardite Nõukogu väljaantud standardil väikeste ja keskmise suurusega ettevõtetele.

BLACKROC GROUP OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas; nõudmiseni hoiused; paigutused rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha lähendi mõistele. Raha lähenditeks loetakse lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustiste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtjate ja sidusettevõtjate vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana on näidatud vara, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja soetusmaksumus üle 640 eurot.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik alljärgnevalt loetletud tingimused on täidetud :

- (a) olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- (b) müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- (c) tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- (d) tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- (e) tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt tulude tekkimise perioodis.

Maksustamine

Maksukohustis võetakse üles maksustatava tehingu toimumise perioodil. Palkadelt ja muudelt lepingulistelt tasudelt kinnipeetud või arvestatud maksud võetakse üles kohustisena perioodil, mille eest tasud või palgad arvestatakse.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	168 840	168 840		
Ostjatelt laekumata arved	292 579	292 579		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-123 739	-123 739		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	674	674		3
Laenunõuded	3 500	3 500		
Ettemaksed tarnijatele	9 000	9 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	182 014	182 014		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	207 080	160 360	46 720	
Ostjatelt laekumata arved	190 659	190 659		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	16 421	-30 299	46 720	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	584	584		3
Laenunõuded	6 500	6 500		
Ettemaksed	350	350		
Tulevaste perioodide kulud	350	350		
Ettemaksed tarnijatele	9 000	9 000		
Kokku nõuded ja ettemaksed	223 514	176 794	46 720	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	674		584	
Üksikisiku tulumaks		30		21
Sotsiaalmaks		385		371
Töötuskindlustusmaksed		28		27
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad				9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	674	443	584	428

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	35 830	23 900	59 730	59 730
Akumuleeritud kulum	-21 304	-11 205	-32 509	-32 509
Jääkmaksumus	14 526	12 695	27 221	27 221
Ostud ja parendused	2 200		2 200	2 200
Amortisatsioonikulu	-3 942	-2 390	-6 332	-6 332
31.12.2020				
Soetusmaksumus	38 030	23 900	61 930	61 930
Akumuleeritud kulum	-25 246	-13 595	-38 841	-38 841
Jääkmaksumus	12 784	10 305	23 089	23 089
Amortisatsioonikulu	-2 436	-1 694	-4 130	-4 130
31.12.2021				
Soetusmaksumus	38 030	23 900	61 930	61 930
Akumuleeritud kulum	-27 682	-15 289	-42 971	-42 971
Jääkmaksumus	10 348	8 611	18 959	18 959

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	8 399	8 399		
Võlad töövõtjatele	560	560		
Maksuvõlad	443	443		3
Muud võlad	54 483	54 483		
Muud viitvõlad	54 483	54 483		
Pikaajaline konverteeritav võlakohustus	93 000		93 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	156 885	63 885	93 000	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Võlad tarnijatele	18 454	18 454		
Võlad töövõtjatele	560	560		
Maksuvõlad	428	428		3
Muud võlad	10 528	10 528		
Muud viitvõlad	10 528	10 528		
Pikaajaline konverteeritav võlakohustus	93 000		93 000	
Kokku võlad ja ettemaksed	122 970	29 970	93 000	

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	55 200	65 400
Eesti	64 945	31 691
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	120 145	97 091
Kokku müügitulu	120 145	97 091
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Muu kauba müük	108 145	86 891
Konteinerite rent	12 000	10 200
Kokku müügitulu	120 145	97 091

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	7 008	6 524
Sotsiaalmaksud	2 369	2 205
Kokku tööjõukulud	9 377	8 729
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 500	1 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 500	1 500
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	44 752	45 502
Kokku laenukohustised	44 752	45 502

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2022

BLACKROC GROUP OÜ (registrikood: 12590722) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PETRI MARKO JUHANI MELA	Juhatuse liige	15.07.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 006
Kokku	44
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44
Kokku	44

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	55 050
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-55 006
Kokku	44
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	44
Kokku	44

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	108145	90.01%	Jah
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	12000	9.99%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
PROACE GROUP OÜ	14234285	Kiisa küla, Tori vald, Pärnu maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	blackrocgroupp@gmail.com