

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OK. Reserve OÜ

registrikood: 14227279

tänavatalu nimi, Õismäe tee 122-70
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13513

telefon: +372 56969811

e-posti aadress: adrian@reserve.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Aruande perioodil ettevõtte põhitegevusteks oli hoonete siseviimistlustööd, ehitusruumide rent.

2021. aastal OK. Reserve OÜ realiseerimise netokäive moodustas 197 478 eurot.

Bilansimahuks seisuga 31.12.2020 kujunes 256 185 eurot.

Juhatuses on kaks liiget.

Firmas aruandeaasta jooksul oli palgatud 3 töötaja. Majandustegevus oli ka teostatud juhatuse liikmete poolt.

2022. aastal OK. Reserve OÜ plaanib tegelema kinnisvara rentimisega ja ehitustöödega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 955	95 598
Nõuded ja ettemaksed	74 479	23 167
Kokku käibevarad	81 434	118 765
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	84 824	84 824
Materiaalsed põhivarad	89 927	9 508
Kokku põhivarad	174 751	94 332
Kokku varad	256 185	213 097
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 539	5 312
Võlad ja ettemaksed	15 725	12 178
Kokku lühiajalised kohustised	18 264	17 490
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	13 370	34 080
Kokku pikaajalised kohustised	13 370	34 080
Kokku kohustised	31 634	51 570
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Kohustuslik reservkapital	250	250
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 777	103 539
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 024	55 238
Kokku omakapital	224 551	161 527
Kokku kohustised ja omakapital	256 185	213 097

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	197 478	160 724
Muud äritulud	30	71
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-53 544	-42 705
Mitmesugused tegevuskulud	-13 616	-4 530
Tööjõukulud	-62 075	-52 097
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 647	-1 649
Muud ärikulud	-69	-2 030
Ärikasum (kahjum)	64 557	57 784
Intressikulud	-2 789	-2 553
Muud finantstulud ja -kulud	1 256	7
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	63 024	55 238
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 024	55 238

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OK. Reserve OÜ (edaspidi ka "Firma") 2021 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti finantsaruandluse standard. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Osäühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1. Tegemist on väikeettevõtja lühendatud aastaaruandega. Aastaaruande koostamisel on rakendatud olulised arvestuspõhimõtted lähtudes RTJ 15 paragrahvist 12.

Finantsvarad

Finantsvaradeks loetakse raha, aktsiaid ja muid väärtapabereid, ostjalt laekumata arveid, viitlaekumisi ja muid lühiajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse hankijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantsvarad ja -kohustused kajastatakse bilansis hetkel, mil Firmale läheb üle omandiõigus vastavalt finantsvara või -kohustuse lepingu tingimustele.

Raha

Bilansis kajastatud "Raha ja pangakontod" sisaldavad kassa ja pangakontode saldosisid. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades otsemeetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja väljamaksetena.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Kui nõuete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved" ning vastavat kulu kasumiaruande real "Mitmesugused tegevuskulud". Nõuded, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ning bilansist välja kantud. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud samal kulukirjel vastukandena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta või maksumusega üle 2 000€. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest. Omatarbeks valmistatud materiaalne põhivara soetusmaksumus sisaldab endas tegelikke valmistamisväljaminekuid. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast järgnevalt:
seadmed – 10%....100% aastas,
sõiduvahendid - 10%....30%,
kinnisvara - 0%....3%.
Materiaalse põhivara parandused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui nendega seoses viiakse konkreetse vara omadused kvalitatiivselt uuele tasemele või kui on võimalik tõestada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna. Põhivara arvelevõtmise alampiir on 2000€.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud (majandusliku kasu vähenemised), millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustuslase omakapitali, välja arvatud omanikele teostatud väljamaksed omakapitalist. Kulused kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulused. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	46 103	39 056
Sotsiaalmaksud	15 971	13 041
Kokku tööjõukulud	62 074	52 097
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	12 000	12 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2022

OK. Reserve OÜ (registrikood: 14227279) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ADRIAN ALEKSEJEV	Juhatuse liige	11.02.2022
JEKATERINA MURINA	Juhatuse liige	11.02.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 024
Kokku	221 801
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 024
Kokku	63 024

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	158 777
Aruandeaasta kasum (kahjum)	63 024
Kokku	221 801
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	63 024
Kokku	63 024

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonestusprojektide arendus	41101	140000	70.89%	Jah
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	28878	14.62%	Ei
Raamatupidamine, maksualane nõustamine	69202	28600	14.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Jekaterina Murina	48905050379	Mustamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1125 EUR (Lihtomand)
Adrian Aleksejev	38105300272	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1375 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56969811
E-posti aadress	adrian@reserve.ee