

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: ARC Repair OÜ

registrikood: 14709073

tänava/talu nimi, Paljassaare tee 47
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10313

telefon: +372 56111044

e-posti aadress: info@arcrepair.ee

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ ARC Repair on ettevõtte, mis tegeleb spetsialiseerimata laevade ja paatide remont ja hooldus. 2021. aastal jätkus.

OÜ ARC Repair traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine.

Tulud, kulud ja kasum

2021.aastal moodustas OÜ ARC Repair müügitulu 1 227 023 euro. Müügitulust moodustas 99% laevade ja paatide remont ja hooldus.

OÜ ARC Repair brutokasumiks kujunes 141 978 euro.

Personal

OÜ ARC Repair keskmine töötajate arv majandusaastal oli 7 töötaja. 2021. aastal moodustasid ettevõtte tööjõukulud 97028 euro.

Väljamakseid juhatuse ei tehtud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ ARC Repair põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on teenuste täiustamise laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	192 011	112 737	2
Nõuded ja ettemaksed	44 614	17 148	3
Varud	0	5	
Kokku käibevarad	236 625	129 890	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	58 026	12 111	4
Kokku põhivarad	58 026	12 111	
Kokku varad	294 651	142 001	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 442	0	
Võlad ja ettemaksed	54 694	61 346	5
Kokku lühiajalised kohustised	59 136	61 346	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 115	0	
Kokku pikaajalised kohustised	31 115	0	
Kokku kohustised	90 251	61 346	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 672	38 370	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 978	39 535	
Kokku omakapital	204 400	80 655	
Kokku kohustised ja omakapital	294 651	142 001	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	1 227 023	415 611	
Muud äritulud	304	7 428	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-773 609	-79 360	
Mitmesugused tegevuskulud	-177 266	-197 832	
Tööjõukulud	-97 028	-102 081	6
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 194	-3 094	
Muud ärikulud	-26 114	-997	
Ärikasum (kahjum)	148 116	39 675	
Intressitulud	7	0	
Intressikulud	-601	-172	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 276	32	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	146 246	39 535	
Tulumaks	-4 268	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 978	39 535	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandlusestandardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahadusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

ARC Repair OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

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).

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates põhivara arvelevõtmise alampiirile. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiirile, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

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. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkeperioodil kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700 eurot

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskontod	188 470	108 177
Sularaha kassas	3 541	4 560
Kokku raha	192 011	112 737

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 417	6 417
Ostjatelt laekumata arved	6 417	6 417
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33 447	33 447
Ettemaksed	4 750	4 750
Muud makstud ettemaksed	4 750	4 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	44 614	44 614
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 570	14 570
Ostjatelt laekumata arved	14 570	14 570
Ettemaksed	2 578	2 578
Muud makstud ettemaksed	2 578	2 578
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 148	17 148

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	7 100	8 000	15 100	2 921	18 021
Akumuleeritud kulum	-249	-266	-515	-98	-613
Jääkmaksumus	6 851	7 734	14 585	2 823	17 408
Amortisatsioonikulu	-1 428	-1 596	-3 024	-70	-3 094
Varasemate allahindluste tühistamised				-2 203	-2 203
31.12.2020					
Soetusmaksumus	7 100	8 000	15 100	718	15 818
Akumuleeritud kulum	-1 677	-1 862	-3 539	-168	-3 707
Jääkmaksumus	5 423	6 138	11 561	550	12 111
Ostud ja parendused	49 250		49 250	1 859	51 109
Amortisatsioonikulu	-3 203	-1 600	-4 803	-391	-5 194
31.12.2021					
Soetusmaksumus	56 350	8 000	64 350	2 577	66 927
Akumuleeritud kulum	-4 880	-3 462	-8 342	-559	-8 901
Jääkmaksumus	51 470	4 538	56 008	2 018	58 026

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	18 013	18 013
Võlad töövõtjatele	5 326	5 326
Maksuvõlad	8 476	8 476
Muud võlad	20 321	20 321
Dividendivõlad	10 000	10 000
Muud viitvõlad	10 321	10 321
Saadud ettemaksed	2 558	2 558
Muud saadud ettemaksed	2 558	2 558
Kokku võlad ja ettemaksed	54 694	54 694
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21 429	21 429
Võlad töövõtjatele	11 926	11 926
Maksuvõlad	17 241	17 241
Muud võlad	10 000	10 000
Dividendivõlad	10 000	10 000
Saadud ettemaksed	750	750
Muud saadud ettemaksed	750	750
Kokku võlad ja ettemaksed	61 346	61 346

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	72 191	77 595
Sotsiaalmaksud	24 837	24 486
Kokku tööjõukulud	97 028	102 081
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	6

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2022

ARC Repair OÜ (registrikood: 14709073) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN KUUSIK	Management board member	06.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	59 672
Aruandeaasta kasum (kahjum)	141 978
Kokku	201 650

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	1225650	99.89%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Martin Kuusik	38608260348	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Ilya Pavlov	38508020120	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56111044
E-posti aadress	info@arcrepair.ee