

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Usaldusprojekt OÜ

registrikood: 14782526

tänava/talu nimi, Siduri tn 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11313

telefon: +372 53884248

e-posti aadress: info@usaldusprojekt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 9 Sihtfinantseerimine	11
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	12
Lisa 12 Muud äritulud	12
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Usaldusprojekt OÜ on asutatud 15.08.2019.

Ettevõtte tegeleb ehitusalase projektijuhtimisega.

2021.a kavatsetakse tegevusega jätkata ning kasvatada tegevusmahtusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 334	9 428	2
Nõuded ja ettemaksed	581	303	3
Kokku käibevarad	21 915	9 731	
Kokku varad	21 915	9 731	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 620	2 690	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 620	2 690	
Kokku kohustised	7 620	2 690	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	10
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 041	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 254	7 041	
Kokku omakapital	14 295	7 041	
Kokku kohustised ja omakapital	21 915	9 731	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	15.08.2019 - 31.12.2019	Lisa nr
Müügitulu	20 598	11 954	11
Muud äritulud	1 140	0	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 064	-2 017	13
Mitmesugused tegevuskulud	-2 661	-646	14
Tööjõukulud	-10 662	-2 082	15
Muud ärikulud	-97	-168	16
Ärikasum (kahjum)	7 254	7 041	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	7 254	7 041	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 254	7 041	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	15.08.2019 - 31.12.2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	7 254	7 041	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-278	-303	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 930	2 690	
Kokku rahavood äritegevusest	11 906	9 428	
Kokku rahavood	11 906	9 428	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 428	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 906	9 428	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 334	9 428	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Sissemaksmata osakapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
15.08.2019	2 500	-2 500	0	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7 041	7 041
31.12.2019	2 500	-2 500	7 041	7 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	7 254	7 254
31.12.2020	2 500	-2 500	14 295	14 295

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Usaldusprojekt OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ja tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise asja kohta.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt põhikirjale moodustatakse kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2015 maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt.

Alates 1.01.2019 on võimalik kohaldada regulaarselt jaotatavale kasumile madalamat tulumaksumäära 14% (14/86 netosummast). Usaldusprojekt OÜ pole 2019, 2020.aastal dividende maksnud. Seega maksusoodustust kasutada ei saa.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse 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

Seotud osapoolteks loetakse isikut või ettevõtet, kes on seotud Usaldusprojekt OÜ sel määral, et nende vahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel.

Usaldusprojekt OÜ raamatupidamise aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks tegevjuhtkonda ning olulise osalusega eraisikust omanikku ning tema valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kassa	21 332	9 373
Arvelduskontod	2	55
Kokku raha	21 334	9 428

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Ettemaksed tarnijatele	581	581	
Kokku nõuded ja ettemaksed	581	581	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	120	120	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	183	183	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	303	303	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	3 628	0	156
Üksikisiku tulumaks	325	0	0
Erisoodustuse tulumaks	0	0	17
Sotsiaalmaks	1 583	0	0
Kohustuslik kogumispension	96	0	0
Töötuskindlustusmaksed	115	0	0
Ettemaksukonto jääk		183	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	5 747	183	173

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	536	536	
Võlad töövõtjatele	541	541	6
Maksuvõlad	5 747	5 747	4
Muud võlad	196	196	7
Muud viitvõlad	196	196	
Saadud ettemaksed	600	600	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 620	7 620	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	436	436	
Võlad töövõtjatele	1 556	1 556	6
Maksuvõlad	173	173	4
Muud võlad	525	525	7
Muud viitvõlad	525	525	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 690	2 690	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Töötasude kohustis	517	1 200	
Kinnipeetud tulumaks	4	300	
Kinnipeetud töötuskindlustus	9	25	
Kinnipeetud kogumispensioni makse	11	31	
Kokku võlad töövõtjatele	541	1 556	5

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	196	196
Arvestatud töötuskindlustusmakse	4	4
Arvestatud sotsiaalmaks	192	192
Kokku muud võlad	196	196
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	525	525
Arvestatud töötuskindlustusmakse	12	12
Arvestatud sotsiaalmaks	513	513
Kokku muud võlad	525	525

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	11 436	5 633
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	2 859	1 408
Kokku tingimuslikud kohustised	14 295	7 041

Usaldusprojekt OÜ on asutatud sissemakset osakapitali tegemata. Kuna sissemakset pole senini pangaarvele tehtud, siis dividende välja maksta pole võimalik. Alles siis, kui sissemakse raha on laekunud pangaarvele, registreeritakse see Äriregistris.

Lisa 9 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Töötukassa töötasutoetus	1 140	-1 140
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 140	-1 140
Kokku sihtfinantseerimine	1 140	-1 140

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	15.08.2019 - 31.12.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	20 598	11 954
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	20 598	11 954
Kokku müügitulu	20 598	11 954
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ruumide remonditööd	1 398	7 054
Projektijuhtimine	19 200	4 900
Kokku müügitulu	20 598	11 954

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	15.08.2019 - 31.12.2019	Lisa nr
Saadud dotatsioonid	1 140	0	9
Kokku muud äritulud	1 140	0	

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	15.08.2019 - 31.12.2019
Tooraine ja materjal	984	2 017
Energia	80	0
Kütus	80	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 064	2 017

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	15.08.2019 - 31.12.2019
Mitmesugused bürookulud	1 134	280
Lähetuskulud	0	275
Ostetud teenused	729	90
Pangateenused	11	1
Transpordikulu (autokulud)	787	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 661	646

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	15.08.2019 - 31.12.2019
Palgakulu	7 958	1 556
Sotsiaalmaksud	2 704	526
Kokku tööjõukulud	10 662	2 082
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	15.08.2019 - 31.12.2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	10	0
Maksuviivised	15	84
Muud	72	84
Kokku muud ärikulud	97	168

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	5	600	120

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	15.08.2019 - 31.12.2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	19 200	1 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	15.08.2019 - 31.12.2019
Arvestatud tasu	7 958	1 556

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.11.2021

Usaldusprojekt OÜ (registrikood: 14782526) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILJAR OHHA	Juhatuse liige	10.11.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 254
Kokku	14 295
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 295
Kokku	14 295

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 041
Aruandeaasta kasum (kahjum)	7 254
Kokku	14 295
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	14 295
Kokku	14 295

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	19200	93.21%	Jah
Muu ehitiste viimistlus ja lõpetamine	43391	1398	6.79%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljar Ohha	38408010224	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53884248
E-posti aadress	info@usaldusprojekt.ee