

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Taristu Grupp OÜ

registrikood: 14655638

tänavatalu nimi, Raudtee tn 35

maja ja korteri number:

linn: Antsla linn

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihthumber: 66404

e-posti aadress: info@taristugrupp.ee

veebilehe aadress: www.taristugrupp.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

Osaühing Taristu Grupp põhitegevuseks on teedehitus ja -remont, vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus, maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a. metsa- ja põllumaade kuivendus ning muud kaeve- ja mullatööd.

Osaühing alustas tegevust 2019. aasta veebruaris. 2020. aasta realiseerimise netokäive oli 1 013 523.- eurot, mis on ca 122 % suurem 2019. aasta käibest. Sellest põhiosa 603 206.- eurot ehk ca 60 % eurot moodustas teede ehitus- ja remonditööd, 186 262.- eurot ehk ca 18 % moodustasid maaparandustööd ja 158 541.- eurot ehk ca 16 % vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus- ja rekonstrueerimistööd. Suurim objekt oli Võrumaal Haanjas asuva spordikeskuse välirajatiste ja- teede ehitus summas 462 498.- eurot. Märkimisväärselt sai tehtud ka metsateede rekonstrueerimise ja metsamaade kuivendustöid Riigimetsa Majandamise Keskuse tellimusel. Neist suurimad objektid olid Mõrukonnu teede rekonstrueerimine Võrumaal summas 58 473.- eurot ja Kärša- Arniku Uhametsa maaparandussüsteemi rekonstrueerimine Põlva maakonnas summas 92 668.- eurot.

2020. aastal investeeriti põhivara ostuks 89 537.- eurot. 2021.a on planeeritud põhivarade soetamiseks 210 000.- eurot.

Finantssuhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2020.a.	2019.a.
Vara käibekordaja	Netokäive / vara	2,27	3,46
Maksevõimekordaja	Käibevara- varud / lühiajalised kohustused	1,76	1,18
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)		0,9	0,95
	Puhaskasum / keskmine omakapital		

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	191 064	23 050
Nõuded ja ettemaksed	141 699	70 983
Kokku käibevarad	332 763	94 033
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	114 557	37 678
Kokku põhivarad	114 557	37 678
Kokku varad	447 320	131 711
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 559	0
Võlad ja ettemaksed	182 806	79 909
Kokku lühiajalised kohustised	189 365	79 909
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	39 130	0
Kokku pikaajalised kohustised	39 130	0
Kokku kohustised	228 495	79 909
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 302	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 023	49 302
Kokku omakapital	218 825	51 802
Kokku kohustised ja omakapital	447 320	131 711

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	05.02.2019 - 31.12.2019
Müügitulu	1 013 524	455 771
Muud äritulud	2 938	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-661 870	-339 996
Mitmesugused tegevuskulud	-9 422	-3 602
Tööjõukulud	-127 133	-61 919
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 658	-952
Ärikasum (kahjum)	205 379	49 302
Intressikulud	-856	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	204 523	49 302
Tulumaks	-7 500	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 023	49 302

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Taristu Grupp raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustustase finantsseisundi ja -tulemuste kohta. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiipi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Muudatusi arvestuspõhimõtetes või informatsiooni esitusviisis ei ole.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse aruandes lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Sealjuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varud kajastatakse aruandes soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse bilansis FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 1500.- eurost. Varad, mille kasutusiga on üle ühe aasta, kuid soetusmaksumus on alla 1500.- euro, kajastatakse väheväärtusliku varana ja kantakse soetusmomendil kuludesse. Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	25- 50
Masinad ja seadmed	5- 10
Muu materiaalne põhivara	5- 10

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse vara rendilepingut, mille puhul kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Rendimakse jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutsurendi puhul kajastatakse vara rendimaksed perioodikuluna ja vara bilansis ei kajastata.

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud".

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldised on võimalikud tulevased kulutused, mille realiseerumise aeg ja summa pole kindlad, kuid on tõenäolised ja mille kohta ettevõtte juhatus annab hinnangu.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Müügitulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tulude- kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mida tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid. Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemile nr 1.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Bilansipäeva seisuga välja maksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumääradele.

Lisa 2 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	05.02.2019 - 31.12.2019
Palgakulu	97 933	46 277
Sotsiaalmaksud	29 200	15 642
Kokku tööjõukulud	127 133	61 919
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	6	5

Lisa 3 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	05.02.2019 - 31.12.2019
Arvestatud tasu	14 191	15 690

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2021

Taristu Grupp OÜ (registrikood: 14655638) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTI PUNGITS	Juhatuse liige	30.03.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 023
Kokku	216 325
Jaotamine	
Dividendideks	24 000
Kokku	24 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	19 302
Aruandeaasta kasum (kahjum)	197 023
Kokku	216 325
Jaotamine	
Dividendideks	24 000
Kokku	24 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	603206	59.52%	Jah
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	186262	18.38%	Ei
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	4221	158541	15.64%	Ei
Muud kaeve- ja mullatööd	43129	47833	4.72%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marti Pungits	38902136533	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Anti Möttus	38003036516	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@taristugrupp.ee
Veebilehe aadress	www.taristugrupp.ee