

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: SPLENDEO OÜ

registrikood: 11174045

tänavatänu nimi, Kivimetsa tee 11
maja ja korteri number:

alevik: Räni alevik

vald: Kambja vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61708

telefon: +372 5117498, +372 5073751

e-posti aadress: splendeo@hot.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 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	11
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 5 Laenukohustised	13
Lisa 6 Kapitalirent	13
Lisa 7 Kasutusrent	14
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 12 Osakapital	15
Lisa 13 Müügitulu	16
Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 16 Tööjõukulud	17
Lisa 17 Intressikulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19

Tegevusaruanne

Üldine informatsioon

Splendeo OÜ põhitegevusalaks on ehitusbetooni vedu ja pumpamine (EMTAK 2008, 49411 – kaubavedu maanteel).

Firma alustas reaalselt majandustegevust 2006.aasta aprillis, kui soetati esimene eriotstarbeline veok. 2020. aasta lõpu seisuga on osaühingul kaks eriotstarbelist veokit betooni transportimiseks ja pumpamiseks. Teenust osutatakse Tallinnas ja Tartus. Peamine koostööpartner on alates 2006 aastast Rudus AS. Aruandeperioodil soetati kaks korteriomandit kinnisvarainvesteeringuna, mis hakkasid tulu teenima aasta lõpus. Covidi mõju põhitegevusele oli minimaalne, kuid kinnisvarainvesteeringut mõjutas väga. Mööbli tellimine jms. viibis, lõplikult sai renditurule sisenetud aasta viimasel kuul.

Ettevõtte kahjum on seotud veokite kapitaalremondiga ning samas müüsiime vanema betooniveoki ja soetasime uuema. Kahjum tekkis ka uue tegevusala käivitamisest s.o. korterite sisustamine. Meie eesmärk on lühiajaliselt rentida väga hea sisu ja kvaliteediga kortereid, mille rendi hind on kõrgem olemasolevatest turul pakutavatest rendikorteritest.

Tulud

2020 aasta müügitulu oli 247,6 tuhat eurot, selles 98,8% betooni transportimisest ja pumpamisest ning 1,2% majutusteenuse osutamisest.

Investeerimine

Aruandeperioodil investeeriti põhivara soetusse 440,3 tuhat eurot. Soetati kaks korteriomandit, inventari ja seadmeid korteritesse ning uus betooniveok. Betooniveok soetati kapitalirendi tingimustel, korteriomandid pikaajalise laenu toel.

Töötasu

Osaühingu juhatus koosneb kahest liikmest, 2020.aastal tasustati juhatuse liikmete tegevust summas 7,0 tuhat eurot. Juhatusel liikmetele pole nende tagasikutsumisel täiendavat tasu ette nähtud. 2020 aastal oli osaühingul keskmiselt 2 töötajat. 2020 aasta tööjõukulu oli 49,5 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2021.a. on plaanitud Splendeo OÜ teenusehinna läbirääkimine Rudus AS–ga. Teenust osutatakse alltöövõtuna alates 2006.a. Keskendutakse olemasolevate ressursside paremale ärakasutamisele. Plaanis on soetada täiendavalt kaks korteriomandit Tartu vanalinna Toomemäele lühiajalise renditeenuse osutamiseks. Eesmärk on saada püsikliente, millele reaalselt on Tartus turgu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21	78 398	
Nõuded ja ettemaksed	30 535	26 414	2
Kokku käibevarad	30 556	104 812	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	296 904	0	3
Materiaalsed põhivarad	305 721	229 027	4
Kokku põhivarad	602 625	229 027	
Kokku varad	633 181	333 839	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	97 412	0	5
Võlad ja ettemaksed	26 497	14 600	8
Kokku lühiajalised kohustised	123 909	14 600	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	337 268	121 551	5
Kokku pikaajalised kohustised	337 268	121 551	
Kokku kohustised	461 177	136 151	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	12
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 876	192 018	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 684	2 858	
Kokku omakapital	172 004	197 688	
Kokku kohustised ja omakapital	633 181	333 839	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	247 647	242 378	13
Muud äritulud	24	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-108 492	-116 967	14
Mitmesugused tegevuskulud	-36 958	-26 125	15
Tööjõukulud	-49 507	-49 095	16
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-66 683	-46 039	3,4
Muud ärikulud	-520	-50	
Ärikasum (kahjum)	-14 489	4 102	
Intressitulud	0	500	
Intressikulud	-9 282	-1 744	17
Muud finantstulud ja -kulud	-1 913	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-25 684	2 858	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 684	2 858	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	-14 489	4 102	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	66 683	46 039	3,4
Muud korrigeerimised	-1 913	0	
Kokku korrigeerimised	64 770	46 039	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 121	-1 095	2
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 897	-17 016	8
Kokku rahavood äritegevusest	58 057	32 030	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-29 333	-51 031	3
Tasutud kinnisvarainvesteeringute soetamisel	-250 948	0	4
Antud laenude tagasimaksed	0	2 500	
Laekunud intressid	0	500	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-280 281	-48 031	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	239 900	139 121	5
Saadud laenude tagasimaksed	-51 153	-26 313	5
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	-8 920	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-35 618	-10 108	6
Makstud intressid	-9 282	-1 744	17
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	143 847	92 036	
Kokku rahavood	-78 377	76 035	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78 398	2 363	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-78 377	76 035	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21	78 398	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 556	256	192 018	194 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 858	2 858
31.12.2019	2 556	256	194 876	197 688
Aruandeaasta kasum (kahjum)			-25 684	-25 684
31.12.2020	2 556	256	169 192	172 004

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Splendeo raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes esitades rahalised näitajad euro täpsusega.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas ja panga arvelduskontodel olevat raha, mille kasutamisel ei esine olulisi piiranguid. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 365 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse tegevuskulude vähendusena.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteering on vara, mida ettevõtte hoiab kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna renditulu teenimise, väärtuse kasvu või mõlemal eesmärgil. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse bilansis analoogselt materiaalse põhivaraga, kinnisvarainvesteeringute kasulik eluiga on 50 aastat. Kinnisvarainvesteering on hinnatud soetusmaksumuses võttes arvesse akumuleeritud kulumit ja võimalikke allahindlusi. Juhtkond leiab, et õiglase väärtuse hindamine ei ole mõistliku kulu ja pingutusega võimalik. Hindamaks, kas õiglase väärtus on usaldusväärselt mõistliku kulu ja pingutusega leitav, kaalus juhtkond järgmist:

- Kasu aruande lugejatele - kes on aruande tarbijad ja millist infot nad vajavad? Juhul, kui ettevõtte on mitmeid omanikke, kellest osa ei puutu jooksvalt kokku ettevõtte finantsinfoga, on õiglase väärtuse hindamine olulisem. Samuti võivad ettevõtte varade õiglase väärtuse vastu põhjendatud huvi tunda teised aruande kasutajad - näiteks võlausaldajad, tarnijad ja kliendid. Kuna ettevõtte on üks omanik, kes ei näe vajadust kinnisvarainvesteeringute regulaarseks hindamiseks ning puuduvad muud olulised välised osapooled, kes vajaksid põhjendatult infot varade õiglase väärtuse kohta, siis on tõenäoline, et õiglase väärtuse hindamiseks tehtav kulu ja pingutus ei pruugi olla õigustatud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1000 eurost ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 eurot, kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Omatarbeks ehitatud materiaalse põhivaraga finantseerimiseks võetud laenu kasutuse kulutused (s.h. lepingu sõlmimise tasu,

intressid), mis on arvestatud alates ehitustegevuse algusest kuni valmis vara vastuvõtmiseni, kajastatakse materiaalse põhivara soetusmaksumuse osana.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10 aastat
Infotehnoloogia seadmed	3 aastat
Muud masinad ja seadmed	5-10 aastat
Muu materiaalne põhivara	5-10 aastat

Juhul, kui teatud materiaalse põhivara kaetav väärtus on langenud alla tema bilansilise väärtuse, siis hinnatakse see vara alla kuni kaetava väärtuseni, milleks on kas sellest varast tulevikus saadavate rahavoogude nüüdisväärtus või selle vara neto müügihind, olenevalt kumb on kõrgem. Vara neto müügihinna määramisel kasutatakse ettevõtteväliste ekspertide abi. Allahindlus kajastatakse aruandeperioodi kuluna kasumiaruandes real "põhivara amortisatsioon ja väärtuse langus".

Rendid

Kapitalirendina kajastatakse selliseid renditehinguid, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kõiki ülejäänud renditehinguid kajastatakse kasutusrendina.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustisi.

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustise saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustisega otseselt seotud tehingukulutisi.

Finantskohustised kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldis, juhul kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või tegevusest tingitud kohustus, mille realiseerumine on tõenäoline ja mille kohustuse summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest ning need kajastatakse bilansis summas, mis on bilansipäeva seisuga vajalikud eraldisega seotud kohustuste rahuldamiseks.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Kulud

Aruandeperioodi jooksul teenitud tuludest arvatakse maha samade tulude teenimisega seotud kulud. Kulutused, millele vastavad tulud tekkivad järgmistel perioodidel, kajastatakse kuludena samadel perioodidel, kui nendega seonduvad tulud. Juhul, kui teatud kuluga seotud tulud ei ole otseselt identifitseeritavad, kasutatakse kulude kajastamiseks ligikaudseid meetodeid. Näiteks materiaalse põhivara objekti soetamisega seotud kulutused kajastatakse kuluna objekti kasuliku eluea jooksul (amortisatsioonikuluna). Kulutused, mis tõenäoliselt ei genereeri tulusid, kajastatakse kuluna nende toimumise hetkel.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende ja teatud liiki väljamakseid ning kulusid, mis on ära toodud tulumaksuseaduses. Maksumääraks on alates 01.01.2015 20/80. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte

kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on osühingu juhatuse liikmed ning eraisikust omanik.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	30 118	30 118
Ostjatelt laekumata arved	30 118	30 118
Ettemaksed	417	417
Tulevaste perioodide kulud	417	417
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 535	30 535
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 998	20 998
Ostjatelt laekumata arved	20 998	20 998
Ettemaksed	5 416	5 416
Tulevaste perioodide kulud	5 416	5 416
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 414	26 414

Tulevaste perioodide kuludena on bilansipäeva seisuga arvel kasutusrendi ettemaksed summas 417 eurot (31.12.2019 5416 eurot), mille moodustab kasutusrendi ettemaks. Kasutusrendi periood 2017-2021.

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Ehitised	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2019			
Soetusmaksumus	0		
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	0		
Ostud ja parendused	225 814	25 134	250 948
Amortisatsioonikulu	-5 075		-5 075
Ümberliigitamised	51 031		51 031
31.12.2020			
Soetusmaksumus	276 845	25 134	301 979
Akumuleeritud kulum	-5 075		-5 075
Jääkmaksumus	271 770	25 134	296 904

	2020	
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	2 935	
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	3 234	

Aruandeperioodil soetati kaks korteriomandit ja tehti ettemaks kahe korteriomandi soetamiseks.

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2018							
Soetusmaksumus	477 979	3 936	5 899	487 814	6 407		494 221
Akumuleeritud kulum	-262 151	-2 272	-3 133	-267 556	-2 630		-270 186
Jääkmaksumus	215 828	1 664	2 766	220 258	3 777		224 035
Ostud ja parendused						51 031	51 031
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						51 031	51 031
Amortisatsioonikulu	-42 948	-942	-868	-44 758	-1 281		-46 039
31.12.2019							
Soetusmaksumus	477 979	2 854	5 899	486 732	6 407	51 031	544 170
Akumuleeritud kulum	-305 099	-2 132	-4 001	-311 232	-3 911		-315 143
Jääkmaksumus	172 880	722	1 898	175 500	2 496	51 031	229 027
Ostud ja parendused	160 000		10 355	170 355	18 978		189 333
Muud ostud ja parendused	160 000		10 355	170 355	18 978		189 333
Amortisatsioonikulu	-57 131	-472	-1 507	-59 110	-2 498		-61 608
Ümberliigitamised						-51 031	-51 031
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega						-51 031	-51 031
31.12.2020							
Soetusmaksumus	637 979	1 083	16 254	655 316	24 216	0	679 532
Akumuleeritud kulum	-362 230	-833	-5 508	-368 571	-5 240		-373 811
Jääkmaksumus	275 749	250	10 746	286 745	18 976	0	305 721

Aruandeperioodil soetati kapitalirendi tingimustel betooniveok MAN 35.420 ja põhivara kinnisvarainvesteeringute kasutamiseks.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Juriidilised isikud	10 000	10 000			0%	€	2021	
Lühiajalised laenud kokku	10 000	10 000						
Pikaajalised laenud								
Ainuosaniku laen	121 251		121 251		0%	€	2025	18
Füüsiline isik	4 000		4 000		0 %	€	2025	18
LHV Pank AS	175 047	30 747	144 300		Euribor+4,5%	€	2025	
Pikaajalised laenud kokku	300 298	30 747	269 551					
Kapitalirendikohustised kokku	124 382	56 665	67 717					6
Laenukohustised kokku	434 680	97 412	337 268					

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Ainuosaniku laen	121 551		121 551		0%	€	2025	18
Pikaajalised laenud kokku	121 551		121 551					
Laenukohustised kokku	121 551		121 551					

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Ehitised	271 770	0
Kokku	271 770	0

LHV Pank AS kasuks on seatud esimesele järjekohale seatud ühishüpoteek korterimandile asukohaga Tartu maakond, Tartu linn, Öö tn 2, korter nr 1 (registriosa nr 16237050) ja korterimandile asukohaga Tartu maakond, Tartu linn, Öö tn 2, korter nr 2 (registriosa nr 16237150) summas 260000 €.

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Coop Liising AS	124 382	56 665	67 717	3,85%	€	20.06.2025
Kapitalirendikohustised kokku	124 382	56 665	67 717			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	
Masinad ja seadmed	150 667	
Kokku	150 667	

Aruandeperioodil soetati kapitalirendi tingimustel betooniveok MAN TGS 35.420. Liisinglepingust tulenevate kohustuste täitmiseks on sõlmitud käendusleping omanikuga summas 192000 €.

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	7 922	7 922
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	4 707	7 922
1-5 aasta jooksul	0	4 707

Kasutusrendi tingimustel renditakse transpordivahendit.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	14 875	14 875	
Võlad töövõtjatele	5 235	5 235	9
Maksuvõlad	6 387	6 387	10
Kokku võlad ja ettemaksed	26 497	26 497	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 661	6 661	
Võlad töövõtjatele	3 101	3 101	9
Maksuvõlad	4 838	4 838	10
Kokku võlad ja ettemaksed	14 600	14 600	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	3 146	2 583
Puhkusetasude kohustis	580	494
Kinnipidamised töötasudest	1 509	24
Kokku võlad töövõtjatele	5 235	3 101

Lisa 10 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 563	2 177
Üksikisiku tulumaks	1 045	530
Sotsiaalmaks	2 497	1 922
Kohustuslik kogumispension	128	95
Töötuskindlustusmaksed	154	114
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 387	4 838

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	135 354	155 901
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	33 838	38 975
Kokku tingimuslikud kohustised	169 192	194 876

Maksimaalsete võimalike dividendide ja potentsiaalse tulumaksu arvestamisel on lähtutud ettevõtte vabast omakapitalist bilansipäeva seisuga.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1
Osa nimiväärtus on 2556 eurot.		

Põhikirja kohaselt on ettevõtte miinimum osakapital 2556 € ja maksimum osakapital 10224 €. Aruandeperioodil dividendide ei määratud, ega ka makstud.

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	247 647	242 378
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	247 647	242 378
Kokku müügitulu	247 647	242 378
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Betooni vedu ja pumpamine	244 712	242 378
Majutusteenus	2 935	0
Kokku müügitulu	247 647	242 378

Lisa 14 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	22 154	19 738
Müügi eesmärgil ostetud teenused	361	0
Energia	43 800	52 676
Elektrienergia	84	0
Soojusenergia	216	0
Kütus	43 500	52 676
Veevarustusteenused	4	0
Üür ja rent	0	8 750
Autode remont ja varuosad	28 144	27 991
Autode kindlustus	5 878	2 984
Muud	8 151	4 828
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	108 492	116 967

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	630	582
Lähetuskulud	274	377
Koolituskulud	0	125
Riiklikud ja kohalikud maksud	303	26
Transpordikulud	19 407	16 134
Remondi ja hoolduskulud	780	646
Väheväärtuslik inventar	10 121	2 665
Infotehnoloogia kulud	748	870
Muud	4 695	4 700
Kokku mitmesugused tegevuskulud	36 958	26 125

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	37 078	36 732
Sotsiaalmaksud	12 429	12 363
Kokku tööjõukulud	49 507	49 095
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	7 227	1 710
Intressikulu kapitalirendilt	2 055	34
Kokku intressikulud	9 282	1 744

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	121 251	121 551
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 000	0

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Füüsiline isik	14 900	15 200	0%	€	2025
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Füüsiline isik	4 000	0	0%	€	2025

2019	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Füüsiline isik	134 121	12 570	0%	€	2025

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	7 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	7 008	6 480

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

SPLENDEO OÜ (registrikood: 11174045) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE ETS	Juhatuse liige	28.06.2021

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 684
Kokku	169 192
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	169 192
Kokku	169 192

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	194 876
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-25 684
Kokku	169 192
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	169 192
Kokku	169 192

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	244712	98.81%	Jah
Muu majutus	55901	2935	1.19%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eve Ets	46610212726	Tartu linn, Tartu maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5117498
Mobiiltelefon	+372 5073751
E-posti aadress	splendeo@hotmail.ee