

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Derik OÜ

registrikood: 12796300

tänavanimi: Kesk tn 17

maja number:

linn: Elva linn

vald: Elva vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61504

telefon: +372 5012888

e-posti aadress: elvo@elvo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

OÜ Derik põhitegevuseks on üüriteenused. 2020 aastal valmis uus ärihoone Elva kesklinnas. 2020 aasta müügitulu oli 97 323 eurot, mis tekkis enda kinnisvara üürile andmisest.

Peamised finantssuhtarvud:

<u>Näitaja</u>	<u>Arvestusmetoodika</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
maksevõime kordaja	(käibevara-varud)/lühiajal.kohust.	0,07	0,11
võlakordaja	kohustused/varade maksumus	0,85	0,68
ärirentaablus	ärikasum/müügitulu	0,24	0,18

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	260	19 622	
Nõuded ja ettemaksed	8 571	33 005	
Nõuded ostjate vastu	6 625	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 280	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	666	33 005	
Kokku käibevarad	8 831	52 627	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 593 845	0	2
Materiaalsed põhivarad	63 826	751 088	3
Kokku põhivarad	1 657 671	751 088	
Kokku varad	1 666 502	803 715	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	53 038	368 821	4
Võlad ja ettemaksed	69 178	111 140	
Võlad tarnijatele	31 917	109 368	
Maksuvõlad	10 047	0	
Muud võlad	20 114	1 772	
Muud saadud ettemaksed	7 100	0	
Kokku lühiajalised kohustised	122 216	479 961	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 295 941	66 179	4
Kokku pikaajalised kohustised	1 295 941	66 179	
Kokku kohustised	1 418 157	546 140	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	52 500	52 500	
Ülekurss	205 000	205 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75	27	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 230	48	
Kokku omakapital	248 345	257 575	
Kokku kohustised ja omakapital	1 666 502	803 715	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	97 323	10 500
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-40 073	-2 382
Mitmesugused tegevuskulud	-21 528	-2 271
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-12 698	-2 706
Muud ärikulud	-1	-1 200
Ärikasum (kahjum)	23 023	1 941
Intressikulud	-32 253	-1 893
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 230	48
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 230	48

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev standard, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Derek OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Derek OÜ on koostanud 2020. majandusaasta kohta väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse soetusmaksumuse printsiibist, mille kohaselt võetakse investeering arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse kuludesse selle eeldatavalt kasulikust elueast lähtudes.

Amortisatsioonimäär kinnisvarainvesteeringutele on 2 %, mida arvestatakse lineaarselt.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

Rakendatavate amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärgiks on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamiseiga. Kasutusel on amortisatsiooni lineaarne arvestusmeetod.

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppide lõikes on aruandeaastal alljärgnevad:

Ehitised 2%

Masinate ja seadmete 20%

Muu materiaalne põhivara 20%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühiajalised ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse tegevjuhtkonda, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ümberliigitamised	30 000	1 563 845	1 593 845
31.12.2020			
Soetusmaksumus	30 000	1 570 970	1 600 970
Akumuleeritud kulum	0	-7 125	-7 125
Jääkmaksumus	30 000	1 563 845	1 593 845

	2020	2019
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	68 348	0
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	16 048	0

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	0	0	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0	0	0
Ostud ja parendused	0	0	1 208	497 586	498 794
Muud ostud ja parendused			1 208	497 586	498 794
Lisandumised äriühenduste kaudu	30 000	225 000	0	0	255 000
Amortisatsioonikulu	0	-2 625	-81	0	-2 706
31.12.2019					
Soetusmaksumus	30 000	225 000	1 208	497 586	753 794
Akumuleeritud kulum	0	-2 625	-81	0	-2 706
Jääkmaksumus	30 000	222 375	1 127	497 586	751 088
Ostud ja parendused	0	109 839	70 897	738 545	919 281
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		109 839		738 545	848 384
Muud ostud ja parendused			70 897	0	70 897
Amortisatsioonikulu	0	-4 500	-8 198	0	-12 698
Ümberliigitamised	-30 000	-327 714	0	-1 236 131	-1 593 845
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-30 000	-327 714	0	-1 236 131	-1 593 845
31.12.2020					
Soetusmaksumus	0	0	72 105	0	72 105
Akumuleeritud kulum	0	0	-8 279	0	-8 279
Jääkmaksumus	0	0	63 826	0	63 826

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	532 679	53 038	479 641	0	2,9	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	532 679	53 038	479 641	0			
Muud laenukohustised							
Muud laenukohustused	816 300	0	0	816 300	3	EUR	2026
Muud laenukohustised kokku	816 300	0	0	816 300			
Laenukohustised kokku	1 348 979	53 038	479 641	816 300			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Pangalaen	83 500	17 321	66 179	0	2,9	EUR	2024
Pikaajalised võlakirjad kokku	83 500	17 321	66 179	0			
Muud laenukohustised							
Muud laenukohustused	351 500	351 500	0	0	2	EUR	2020
Muud laenukohustised kokku	351 500	351 500	0	0			
Laenukohustised kokku	435 000	368 821	66 179	0			

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Derik OÜ-l ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	1 280	836 414	0	351 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	28 472	0	86 160

Laenud

2020	Saadud laenud
Emaettevõtja	
Emaettevõtja	464 800

2019	Saadud laenud
Emaettevõtja	
Emaettevõtja	351 500

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	941	27 163	0	10 500
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	297 907	0	214 377	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.09.2021

Derik OÜ (registrikood: 12796300) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAGNAR ABEL	Juhatuse liige	13.10.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	75
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 230
Kokku	-9 155
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-9 155
Kokku	-9 155

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	86016	88.38%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	11307	11.62%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts MAXILLA	10050708	Eesti	52500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5012888
E-posti aadress	elvo@elvo.ee