

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ EstRek

registrikood: 11021933

tänava/talu nimi, Juhkentali tn 40a-20
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10132

telefon: +358 400703079

e-posti aadress: estrek@estrek.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 ostjate vastu	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad tarnijatele	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Osakapital	8
Lisa 8 Müügitulu	8
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 11 Tööjõukulud	9
Lisa 12 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Põhitegevuseks on - Tööjõurent - konsultatsioonide andmine ehitus -ja kinnisvara valdkonnas. Äritegevuse ülevaade 2020 aastal saadi käivet tööjõurendi eest 601 tuh. eurot. Samas tegevus valdkonnas jätkatakse ka 2022 aastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 819	41 920	2
Nõuded ja ettemaksed	110 483	97 636	
Kokku käibevarad	137 302	139 556	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	252	388	
Kokku põhivarad	252	388	
Kokku varad	137 554	139 944	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 300	18 300	
Võlad ja ettemaksed	79 642	89 850	
Kokku lühiajalised kohustised	92 942	108 150	
Kokku kohustised	92 942	108 150	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	7
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 983	23 926	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 817	5 056	
Kokku omakapital	44 612	31 794	
Kokku kohustised ja omakapital	137 554	139 944	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	601 400	740 023	8
Muud äritulud	4	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-461 600	-545 399	9
Mitmesugused tegevuskulud	-45 335	-50 825	10
Tööjõukulud	-87 803	-138 232	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-137	-137	
Muud ärikulud	688	-405	
Ärikasum (kahjum)	7 217	5 025	
Intressikulud	5 600	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	31	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 817	5 056	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 817	5 056	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Estrek 2021. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamise aluseks on raamatupidamisregistrites kirjendatud majandusaasta majandustehingud ja reguleerimiskanded.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigis kehtestatud Raamatupidamise seaduses § 3 lõige 15 alusel väike ettevõtteks. Tulenevalt eeltoodust on koostatud aastaaruande näol tegu lühendatud raamatupidamisaruandega, mis on kooskõlas Eesti finantsaruande standarditega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. 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 nüüdisväärtusest. 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.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 64 eur-i. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 64 eur-i, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku varana (varude koosseisus) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike varade 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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 64 eur-i

Tulud

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

Kulud

Kuludid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekimisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna, mil nad loovad majandusliku kasu.

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 maksumääraga 20/80 (kuni 31. detsember 2014 kehtis maksumäär 21/79) netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 aktsia- või osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti aktsia- või osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha	116	116
Pangakontod kokku	26 703	41 804
Kokku raha	26 819	41 920

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	77 133	67 555
Kokku nõuded ostjate vastu	77 133	67 555

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	7
Käibemaks		231 301	0	20 618
Üksikisiku tulumaks		5 833	0	8 509
Sotsiaalmaks		5 026	0	7 228
Kohustuslik kogumispension		1 355	0	3 710
Töötuskindlustusmaksed		526	0	1 187
Ettemaksukonto jääk	7 756		5 193	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 756	244 041	5 193	41 259

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tarnijatele tasumata arved	22 541	13 484
Kokku võlad tarnijatele	22 541	13 484

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	14 391	25 542
Kokku võlad töövõtjatele	14 391	25 542

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Soome	600 752	739 172
Eesti	648	851
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	601 400	740 023
Kokku müügitulu	601 400	740 023
Müügitulu tegevusalade lõikes		
78301 Muu inimressursiga varustamine	587 103	721 322
68201 kinnisvara üürileandmine	14 297	18 701
Hüvitised ja leppetrahvid		
Kokku müügitulu	601 400	740 023

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	0	229
Alltöövõtutööd	198 681	175 620
Transpordikulud	7 726	11 173
Tööjõurent	244 280	339 962
Renditöötajate töötasuga seotud kulutused	10 913	18 415
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	461 600	545 399

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	3 419	96
Energia	106	249
Elektrienergia	106	249
Lähetuskulud	3 325	12 735
Juriidilised kulud		
Raamatupidamisteenus	13 830	20 948
Muud	24 655	16 797
Kokku mitmesugused tegevuskulud	45 335	50 825

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	261 210	369 067
Sotsiaalmaksud	69 222	102 582
Kokku tööjõukulud	330 432	471 649
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	10

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	21 975	23 595

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2022

EstRek OÜ (registrikood : 11021933) 01.01.2021 – 31.12.2021 majandusaasta
aruandmete andmete õigsust on kinnitanud:

Alkkirjastaja nimi

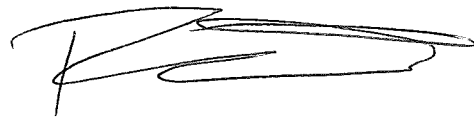
Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Tomi Oksa

Juhatuse liige

18.5.2022



Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	28 983
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 817
Kokku	41 800
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	41 800
Kokku	41 800

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu inimressursiga varustamine	78301	587103	97.62%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	14297	2.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TOMI ENSIO OKSA	36309040042	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+358 400703079
Mobiiltelefon	+358 400703079
E-posti aadress	estrek@estrek.ee