

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing UTREK CONSULT

registrikood: 11468278

tänavatalu nimi, Koidu tee 30
maja ja korteri number:

küla: Kelvingi küla

vald: Viimsi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74001

telefon: +372 5117911

e-posti aadress: info@utrek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Utrek Consult on 2008 aastal loodud ettevõte. Ettevõte on Eesti kapitalil põhinev äriühing, mis ei oma ema- ega tütarettevõtteid. OÜ Utrek Consult tegeleb klientidele IT konsultatsioonide pakkumisega, projektijuhtimise ning riist- ja tarkvara hoolduse ja müügiga.

Müügitulu aastal 2021 oli 259 762 eurot. Ettvõtte kasum 2021 aastal oli 42 257 eurot.

2021 aastal ettevõttes palgalisi töötajaid ei olnud.

OÜ Utrek Consult juhatus on üheliikmeline. Juhatuse liikmele 2021 aastal tasu ei makstud.

2022-ndal aastal jätkab ettevõtte teenuste pakkumist oma põhitegevusalal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 541	19 287
Finantsinvesteeringud	53 761	23 570
Nõuded ja ettemaksed	62 718	35 611
Kokku käibevarad	130 020	78 468
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	2 480	34
Kokku põhivarad	2 480	34
Kokku varad	132 500	78 502
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 000	0
Võlad ja ettemaksed	47 278	45 537
Kokku lühiajalised kohustised	57 278	45 537
Kokku kohustised	57 278	45 537
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	392	392
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 017	14 161
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 257	15 856
Kokku omakapital	75 222	32 965
Kokku kohustised ja omakapital	132 500	78 502

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	259 762	181 718	
Muud äritulud	246	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-223 094	-166 195	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 757	-3 717	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-119	-193	
Ärikasum (kahjum)	30 038	11 613	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	12 303	3 934	
Intressikulud	-57	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-27	309	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	42 257	15 856	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 257	15 856	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Utrek Consult OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga.

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

Utrek Consult OÜ on Eesti Vabariigis registreeritud äriühing. 2021.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Finantsinvesteeringud

Lühiajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse kauplemisesmärgil hoitavaid väärtpabereid (aktsiad, võlakirjad, obligatsioonid, fondi osakud jne), mille lunastustähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast.

Pikaajaliste finantsinvesteeringutena kajastatakse väärtpabereid, mida tõenäoliselt ei müüda 12 kuu jooksul (va investeeringud tütar- ja sidusettevõtetesse).

Lühi- ja pikaajalisi finantsinvesteeringuid väärtpaberitesse kajastatakse õiglases väärtuses, kui õiglane väärtus ei ole usaldusväärselt hinnatav, kajastatakse soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride 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.

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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsiooni arvestamisel lähtutakse järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

-Muu inventar 5-10 aastat

-IT seadmed 3 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Maksustamine toimub vastavalt Eesti Vabariigis kehtivale seadusandlusele.

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. 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

Utrek Consult OÜ aastaaruande koostamise on loetud seotud osapoolteks:

1. omanikke;
2. sugulasi ja nendega seotud ettevõtjaid.

Käibed seotud osapooltega sisaldavad kõiki omavahelisi oste ja müüke (kaubad, teenused, renditasud).

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2021. aastal moodustatud allahindlusi (2020:0).

Juhataste liikmetele ei ole makstud tasu ning pole kohustust maksta lahkumishüvitisi.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 864	21 864
Ostjatelt laekumata arved	21 864	21 864
Muud nõuded	40 854	40 854
Viitlaekumised	40 854	40 854
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 718	62 718
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	35 408	35 408
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	203	203
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 611	35 611

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 119	2 119
Maksuvõlad	3 105	3 105
Muud võlad	42 054	42 054
Intressivõlad	57	57
Muud viitvõlad	41 997	41 997
Kokku võlad ja ettemaksed	47 278	47 278
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 370	10 370
Maksuvõlad	93	93
Muud võlad	35 074	35 074
Muud viitvõlad	35 074	35 074
Kokku võlad ja ettemaksed	45 537	45 537

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	21 864	1 500
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 864	1 500
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	0
Kokku laenukohustised	10 000	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	57	9 456
Kokku võlad ja ettemaksed	57	9 456

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	57
Kokku laenukohustised	10 000	57

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	128 568	71 578
Kokku müüdud	128 568	71 578

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	90 339	109 740
Kokku ostetud	90 339	109 740

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2022

Osaühing UTREK CONSULT (registrikood: 11468278) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL RAUDSEPP	Juhatuse liige	07.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 257
Kokku	72 274
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 274
Kokku	72 274

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	30 017
Aruandeaasta kasum (kahjum)	42 257
Kokku	72 274
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	72 274
Kokku	72 274

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Programmeerimine	62011	259762	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Raudsepp	38105065727	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5117911
E-posti aadress	info@utrek.ee