

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ E.Schön

registrikood: 11581603

tänava/talu nimi, Aiandi tee 12

maja ja korteri number:

alev: Paikuse alev

vald: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 86602

telefon: +372 5163598

e-posti aadress: schontrans@gmail.com

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 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Müügitulu	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12
Vandeaudiitori aruanne	13

Tegevusaruanne

E.Schön OÜ asutati 2009 jaanuaris, kuid tegevust alustati oktoobris 2009, mil soetati esimene sõiduk.

E.Schön OÜ tegevusalaks on transporditeenuse osutamine. Suurim müügitulu aastal 2021 tuli Soome, Taani ja Eesti klientidelt, kellel ostutati teenuseid järgnevates sihtkohtades: Soome, Taani, Ungari, Austria, Poola, Saksamaa, Belgia, Holland, Prantsusmaa, Itaalia, Hispaania.

2022 planeeritakse jätkata analoogses valdkonnas.

2021 soetati 1 uus sadulveok Mercedes-Benz, 3 uut sadulveokit DAF'i, 1 uus sadulveok Scania ja 2 külmikhaagist.

2021. aastal oli keskmine töötajate arv 49,82 ja tööjõukulud kokku 575 609 eurot, millest juhatuse liikmele arvestati 24 673 eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	64 860	69 529	
Nõuded ja ettemaksed	437 808	396 918	2
Kokku käibevarad	502 668	466 447	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 801 181	1 790 512	3, 4
Kokku põhivarad	1 801 181	1 790 512	
Kokku varad	2 303 849	2 256 959	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	453 670	491 910	
Võlad ja ettemaksed	365 328	324 086	5
Kokku lühiajalised kohustised	818 998	815 996	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	804 173	791 557	
Kokku pikaajalised kohustised	804 173	791 557	
Kokku kohustised	1 623 171	1 607 553	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 684	2 684	
Kohustuslik reservkapital	269	269	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	598 453	639 512	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 272	6 941	
Kokku omakapital	680 678	649 406	
Kokku kohustised ja omakapital	2 303 849	2 256 959	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	3 914 835	3 335 995	6
Muud äritulud	116 180	54 353	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 984 697	-1 711 905	
Mitmesugused tegevuskulud	-591 538	-475 311	
Tööjõukulud	-774 785	-673 633	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-514 241	-469 593	
Muud ärikulud	-40 701	-5 656	
Ärikasum (kahjum)	125 053	54 250	
Intressikulud	-33 889	-34 456	
Muud finantstulud ja -kulud	-25	316	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	91 139	20 110	
Tulumaks	-11 867	-13 169	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 272	6 941	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ E.Schön 2021.a raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti finantsaruandluse standardist. OÜ E.Schön kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes. E.Schöni 2021 a raamatupidamis aruande näol on tegemiste väikeettevõtte lühendatud aruandega.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.00 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.00 euro, kantakse kasutuselevõtmise hetkel täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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. Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	15%

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdiseväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse intressikulukuks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kauba 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.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhise arvestuspõhimõtte alusel

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja 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

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

- a. omanikke;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	367 735	367 735
Ostjatelt laekumata arved	367 735	367 735
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	46 110	46 110
Laenunõuded	21 600	21 600
Muud nõuded	807	807
Viitlaekumised	807	807
Ettemaksed	1 556	1 556
Tulevaste perioodide kulud	1 556	1 556
Kokku nõuded ja ettemaksed	437 808	437 808
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	336 577	336 577
Ostjatelt laekumata arved	336 577	336 577
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 437	24 437
Muud nõuded	35 400	35 400
Viitlaekumised	35 400	35 400
Ettemaksed	504	504
Tulevaste perioodide kulud	504	504
Kokku nõuded ja ettemaksed	396 918	396 918

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2019		
Soetusmaksumus	3 473 958	3 473 958
Akumuleeritud kulum	-1 534 916	-1 534 916
Jääkmaksumus	1 939 042	1 939 042
Ostud ja parendused	174 229	174 229
Amortisatsioonikulu	-322 759	-322 759
31.12.2020		
Soetusmaksumus	3 648 187	3 648 187
Akumuleeritud kulum	-1 857 675	-1 857 675
Jääkmaksumus	1 790 512	1 790 512
Ostud ja parendused	565 370	565 370
Amortisatsioonikulu	-514 241	-514 241
Müügid (jääkmaksumuses)	-40 460	-40 460
31.12.2021		
Soetusmaksumus	4 118 356	4 118 356
Akumuleeritud kulum	-2 317 175	-2 317 175
Jääkmaksumus	1 801 181	1 801 181

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed	45 417	226 008
Transpordivahendid	45 417	226 008
Kokku	45 417	226 008

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
Kapitalirendikohustused	1 257 842	453 670	804 172	2%-4,6%	2022-2026
Kapitalirendikohustused kokku	1 257 842	453 670	804 172		

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul		
kapitalirendikohustused	1 283 467	491 910	791 557	2%-3,8%	2021-2026
Kapitalirendikohustused kokku	1 283 467	491 910	791 557		

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	1 801 181	1 790 512
Kokku	1 801 181	1 790 512

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	216 352	216 352
Võlad töövõtjatele	77 148	77 148
Maksuvõlad	30 019	30 019
Muud võlad	37 576	37 576
Muud viitvõlad	37 576	37 576
Saadud ettemaksed	4 233	4 233
Muud saadud ettemaksed	4 233	4 233
Kokku võlad ja ettemaksed	365 328	365 328

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	201 914	201 914
Võlad töövõtjatele	64 518	64 518
Maksuvõlad	26 990	26 990
Muud võlad	30 664	30 664
Muud viitvõlad	30 664	30 664
Kokku võlad ja ettemaksed	324 086	324 086

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	887 239	783 698
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	3 027 596	2 552 297
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 914 835	3 335 995
Kokku müügitulu	3 914 835	3 335 995
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Transporditeenuse müük	3 914 835	3 335 995
Kokku müügitulu	3 914 835	3 335 995

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	575 609	486 437
Sotsiaalmaksud	199 176	170 448
Kokku tööjõukulud	774 785	656 885
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	50	45

Lisa 8 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	20 000	20 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 000	20 000

ANTUD LAENUD	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	20 000	0
Kokku antud laenud	20 000	20 000	0

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 000	20 000	20 000	20 000	0
Kokku antud laenud	20 000	20 000	20 000	20 000	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	24 673	28 267

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2022

OÜ E.Schön (registrikood: 11581603) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERMO SCHÖN	Juhatuse liige	02.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ E.Schön osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ E.Schön raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 11.

Juhtkonna vastustus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtte rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ E.Schön finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga .

Asjaolu rõhutamine

Oma kokkuvõtet modifitseerimata juhime tähelepanu, et seisuga 31.12.2021 ületavad OÜ E.Schön lühiajalised kohustused käibevara 317 tuhande euro ulatuses (1,63 korda) ja seisuga 31.12.2020 summas 349 tuhat eurot, so 1,75 korda. Ettevõtte juhtkond on selgitanud asjaolusid, millest lähtuvalt on nad hinnanud ettevõtet jätkuvalt tegutsevaks ning võimeliseks katma käibekapitali äritegevuse rahavoogude arvelt.

/digitaalselt allkirjastatud/

Eeli Lääne

Vandeaudiitori number 338

EL Finants OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 200

Küti tee 5, Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, 74001

02.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ E.Schön (registrikood: 11581603) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EELI LÄÄNE	Vandeaudiitor	02.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	598 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 272
Kokku	677 725
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	598 453
Aruandeaasta kasum (kahjum)	79 272
Kokku	677 725
Jaotamine	
Dividendideks	20 000
Kokku	20 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Kaubavedu maanteel	49411	3914835	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Rene Schön	38008014217	Eesti	894 EUR (Lihtomand)
Ermo Schön	38108144258	Eesti	1790 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5163598
E-posti aadress	schontrans@gmail.com