

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Osaühing NAVISTAR

registrikood: 10927077

tänavatalu nimi, Männimetsa tn 16

maja ja korteri number:

linn: Narva-Jõesuu linn, Narva-Jõesuu linn

vald: Narva-Jõesuu linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 29022

telefon: +372 5241552

e-posti aadress: morozovnarva@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Müügitulu	8
Lisa 6 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	8
Lisa 7 Üldhalduskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Navistar registreeritud 15. 04. 2003.a. ja põhitegevus on on hulgi ost ja hulgikaubandus on stutatakse Eesti territoriumil ja transpotdi teenuseid .

Raamatupidamise aastaaruandes kajastavad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmneseid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2021 kuni 31.12.2021).

OÜ Navistar tegevuse eesmärgiks on hulgikaubandus kuld-ja hõbemündid neli kuu.
2021. aastal OÜ Navistar firma alguses uus tegevusala - transpordi teenused.
OÜ Navistar 2021 aastal finants-majandusliku tegevuse teostamiseks olid tööle kokku 2 töötaja.
Veel 1 inimest töötavad võlaõigusliklepingu alusel.

Finansiolukord OÜ Navistar on stabiilne. OÜ Navistar juhatus koosneb kaks liikmest.

2021. aasta, selles aastal, hoolimata viiruse Covid -19 firma on kindlustada positsioon teostavate teenuste turul.

OÜ Navistar 2022 aastaks planeeritud järgmine arenemine.

OÜ Navistar 2022. aastal on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 031	2 503	2
Nõuded ja ettemaksed	94 133	173 656	
Varud	670	6 181	
Kokku käibevarad	96 834	182 340	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	43 325	43 325	
Materiaalsed põhivarad	13 246	16 431	3
Kokku põhivarad	56 571	59 756	
Kokku varad	153 405	242 096	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 000	15 000	
Võlad ja ettemaksed	51 334	92 044	4
Kokku lühiajalised kohustised	66 334	107 044	
Kokku kohustised	66 334	107 044	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Registreerimata osakapital	346	346	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 150	136 236	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 981	-4 086	
Kokku omakapital	87 071	135 052	
Kokku kohustised ja omakapital	153 405	242 096	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	28 213	122 057	5
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-41 975	-98 982	6
Brutokasum (-kahjum)	-13 762	23 075	
Turustuskulud	-21 031	-13 820	
Üldhalduskulud	-13 188	-13 792	7
Ärikasum (kahjum)	-47 981	-4 537	
Muud finantstulud ja -kulud	0	451	9
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-47 981	-4 086	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 981	-4 086	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Navistar 2021. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustest, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud II skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Europa Panga valuutakursid. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantsitulud ja -kuluna.

Finantsvarad

Finantsvara on vara, mis on:

- (a) raha;
 - (b) lepinguline õigus saada teiselt osapoolelt raha või muid finantsvarasid (nt nõuded ostjate vastu);
- Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantsvarad eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolle üle enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke. 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäolistel nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/ tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Kinnisvarainvesteeringud

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 640 eurodest ja kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Varasid, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudena) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele selle 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. Materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis selle soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Maa ei amortiseeru.

Materiaalse ja immateriaalse põhivara objektid klassifitseeritakse bilansis ümber müügiotel põhivaraks ainult juhul, kui nad on koheselt müügi valmis ning nende müük on väga tõenäoline.

Müügiotel põhivara amortiseerimine lõpetatakse vara ümberklassifitseerimise hetkel

Tulud

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Raha	2 031	2 503
Kokku raha	2 031	2 503

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	0		0	
Akumuleeritud kulum	0		0	
Jääkmaksumus	0		0	
Ostud ja parendused	17 084	633	17 717	17 717
Muud ostud ja parendused	17 084	633	17 717	17 717
Amortisatsioonikulu	-1 181	-105	-1 286	-1 286
31.12.2020				
Soetusmaksumus	17 084	633	17 717	17 717
Akumuleeritud kulum	-1 181	-105	-1 286	-1 286
Jääkmaksumus	15 903	528	16 431	16 431
Ostud ja parendused		866	866	866
Amortisatsioonikulu	-3 701	-349	-4 050	-4 050
Muud muutused	-1		-1	-1
31.12.2021				
Soetusmaksumus	17 083	1 499	18 582	18 582
Akumuleeritud kulum	-4 882	-454	-5 336	-5 336
Jääkmaksumus	12 201	1 045	13 246	13 246

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 107	2 107
Muud võlad	49 227	49 227
Muud viitvõlad	49 227	49 227
Kokku võlad ja ettemaksed	51 334	51 334
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 571	41 571
Võlad töövõtjatele	711	711
Maksuvõlad	240	240
Muud võlad	49 522	49 522
Muud viitvõlad	49 522	49 522
Kokku võlad ja ettemaksed	92 044	92 044

Lisa 5 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	28 213	122 057
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	28 213	122 057
Kokku müügitulu	28 213	122 057
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kaupade müügitulu	21 995	122 057
Transpordi teenused	6 218	0
Kokku müügitulu	28 213	122 057

Lisa 6 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-21 777	-98 185
Transpordikulud	-972	-423
Mitmesugused bürookulud	-400	-169
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-100
Tööjõukulud	-14 776	0
Amortisatsioonikulu	-4 050	-105
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-41 975	-98 982

Lisa 7 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Energia	-1 867	-91
Elektrienergia	-260	-91
Soojusenergia	-1 000	0
Kütus	-607	0
Veevarustusteenused	-7	0
Mitmesugused bürookulud	-8 240	-3 504
Koolituskulud	0	-1 128
Tööjõukulud	-3 074	-9 069
Kokku üldhalduskulud	-13 188	-13 792

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	27 591	15 732
Sotsiaalmaksud	9 078	5 192
Töötuskindlustusmaks	220	126
Kokku tööjõukulud	36 889	21 050
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Muud finantsitulud ja -kulud	0	451
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	451

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.04.2022

Osaühing NAVISTAR (registrikood: 10927077) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DMITRI MOROZOV	Juhatuse liige	18.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	132 150
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-47 981
Kokku	84 169

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata kodutarvete hulgimüük	46499	21995	77.96%	Jah
Kaubavedu maanteel	49411	6218	22.04%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ilona Haritoškina	47901260212	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)
Dmitri Morozov	37304113714	Eesti	1278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5241552
E-posti aadress	morozovnarva@mail.ru