

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Taristu Grupp OÜ

registrikood: 14655638

tänava/talu nimi, Raudtee tn 35

maja ja korteri number:

linn: Antsla linn

vald: Antsla vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66404

e-posti aadress: info@taristugrupp.ee

veebilehe aadress: www.taristugrupp.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 Lühiajalised finantsinvesteeringud	8
Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 5 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Kapitalirent	10
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	13
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Tööjõukulud	14
Lisa 15 Tulumaks	14
Lisa 16 Seotud osapooled	14
Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva	15
Aruande allkirjad	16
Vandeauditori aruanne	17

Tegevusaruanne

Osaühing Taristu Grupp põhitegevuseks on teedeehitus ja -remont, vee- ja kanalisatsioonitrasside ehitus, maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a. metsa- ja põllumaade kuivendus ning muud kaeve- ja mullatööd. Osaühing alustas tegevust 2019. aasta veebruaris.

2021. aasta müügitulu oli 2 343 880.- eurot, mis on ca 131 % suurem 2020. aasta müügikäibest. Sellest põhiosa 1 481 877.- eurot ehk ca 63 % moodustasid vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitustööd. Suurimad objektid olid Võru linna vee-, kanalisatsiooni- ja kaugkütterasside rekonstrueerimis- ja ehitustööd summas 658 740.- eurot, Ruusmäe reoveepuhasti rekonstrueerimine summas 211 500.- eurot ja Vooremäe tervisespordikeskuse kunstlume tootmissüsteemi rajamine Kastre vallas summas 420 337.- eurot. Võru linnas jätkuvad trasside ehitustööd 2022. aastal.

Suur osakaal oli ka teede ehitus- ja rekonstrueerimistöödel, mis moodustas käibest 553 817.- eurot ehk 23%. Suurimad objektid olid Võru linnas Vabaduse tänava autosilla rekonstrueerimise projekteerimine ja ehitamine summas 273 306.- eurot ja Mehikoorma aleviku jalgtatta- ja jalgteede rajamine Räpina vallas summas 280 511.- eurot.

Jätkuvalt sai tehtud ka metsateede rekonstrueerimise ja metsamaade kuivendustöid Riigimetsa Majandamise Keskuse tellimusel. Suurim objekt oli Viirapalu- Kuutsi tee rekonstrueerimine Võrumaal summas 70 638.- eurot.

2021. aastal investeeriti põhivaradesse 437 312.- eurot, selhulgas maa ostuks 70 000.- eurot. 2022.a on planeeritud põhivarade soetamiseks 160 000.- eurot.

Ettevõtte 2022 aasta majandustulemust mõjutavad negatiivselt heitlik maailmamajanduse olukord ning suured toorme ja energia hinnatõusud. Juhtkonna hinnangul on ettevõtte suuteline raskes majandusolukorras siiski jätkama jätkuvalt tegutsevana aruandepäevast arvates vähemalt 12 kuud. Ettevõtte omanikel pole aruande koostamise päeval tegevuse lõpetamise vajadust ega kavatsust.

Finantssuhtarvud

Näitaja	Arvestusmetoodika	2021.a.	2020.a.
Vara käibekordaja	Netokäive / vara	1,62	2,27
Maksevõimekordaja	Käibevara / lühiajalised kohustused	1,00	1,76
Omakapitali puhaskasumi tootlus (ROE)		0,44	0,9
Puhaskasum / keskmine omakapital			

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	137 731	191 064	2
Finantsinvesteeringud	53 616	0	3
Nõuded ja ettemaksed	750 543	141 699	4
Kokku käibevarad	941 890	332 763	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	505 940	114 557	7
Kokku põhivarad	505 940	114 557	
Kokku varad	1 447 830	447 320	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	239 710	6 559	8,9
Võlad ja ettemaksed	695 135	182 806	10
Eraldised	3 000	0	
Kokku lühiajalised kohustised	937 845	189 365	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	163 080	39 130	8,9
Kokku pikaajalised kohustised	163 080	39 130	
Kokku kohustised	1 100 925	228 495	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 325	19 302	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 080	197 023	
Kokku omakapital	346 905	218 825	
Kokku kohustised ja omakapital	1 447 830	447 320	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 343 880	1 013 524	13
Muud äritulud	5 378	2 938	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 820 592	-661 870	
Mitmesugused tegevuskulud	-48 420	-9 422	
Tööjõukulud	-246 894	-127 133	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-45 929	-12 658	7
Muud ärikulud	-1 721	0	
Ärikasum (kahjum)	185 702	205 379	
Intressikulud	-27 715	-856	
Muud finantstulud ja -kulud	7	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	157 994	204 523	
Tulumaks	-5 914	-7 500	15
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 080	197 023	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osaühing Taristu Grupp (edaspidi ettevõtte) 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on lühendatud väikeettevõtja aruanne, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga - rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tugineva avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogumiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsipi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lähenditena kajastatakse arvelduskontode jääke. Enam kui 3- kuulise tähtajaga katkestamatud tagatishoiused pangakontodel kajastatakse bilansis lühiajalise finantsinvesteeringuna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded ja ettemaksed 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 nüüdsväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

FAKTOORING

Faktooringtehingud, millega nõude müüjal säilib nõude tagasiostukohustus, kajastatakse kui nõude tagatisel võetud laenu. Nõuet kajastatakse bilansis seni, kuni nõue laekub või regressiõigus aegub. Vahe saadud raha ning nõude bilansilise väärtuse vahel kajastatakse finantskuluna.

Varud

Varud kajastatakse aruandes soetusmaksumuses.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud kajastatakse bilansis FIFO meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvestatud akumuliseeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit lähtudes üldjuhul järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest; masinad ja seadmed 5-10 aastat, IT seadmed 4 aastat, muu põhivara 5- 10 aastat.

Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvele võtmise alampiir on 1 500 eurot.

Igal bilansipäeval hinnatakse materiaalse põhivara puhul vara väärtuse võimalikule langusele viitavate asjaolude esinemist. Selliste asjaolude esinemise korral hinnatakse vara kaetavat väärtust ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Vara kaetav väärtus on vara õiglane väärtus, millest on maha lahutatud müügikulutused, või vara kasutusväärtus, vastavalt sellele, kumb on kõrgem. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1500,00

Rendid

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

Aruandekohustuslane on rentnik.

Kapitalirent võetakse arvele vara ja kohutusena renditud vara rendimaksete miinimumsumma nüüdsväärtuses. Rendimaksed jaotatakse intressikuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks.

Kasutsurendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. j

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustis, kohustise realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest aruandekuupäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o. tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Valmidusastme määramisel lähtutakse üldjuhul tehtud tööde ülevaatuse tulemustest ja kliendi aktseptist. Juhul, kui teenus osutatakse väga lühikese ajaperioodi jooksul ning tulu periodiseerimise mõju oleks ebaoluline, kajastatakse tulu kohe pärast teenuse osutamist. Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine muutub sissenõutavaks ning sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud. Tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse kasumiaruandes "Muu äritulu" kirjel.

Kulud

Kulude kajastamine toimub tulude- kulude vastavuse printsiibil. Kulud, mida tehakse äritegevuse käigus, on kas perioodi kulud või ettemakstud kulud. Kulusid kajastatakse samal perioodil kui nendega seotud tulusid. Kulude liigitamine toimub vastavalt kasumiaruande skeemile nr 1.

Maksustamine

Kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt maksustatakse dividendidena jaotatavat kasumit määraga 20/80 netodividendidena väljamakstud summast. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse. Aruandepäeva seisuga välja maksmata dividendidelt arvestatud tulumaksukohustust ja -kulu korrigeeritakse vastavalt uuel aruandeperioodil kehtivale tulumaksumäärale.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse:

- a) juhatuse liikmed
- b) eelkirjeldatud isikute lähedased pereliikmed
- c) kõigi eespool kirjeldatud isikute valitseva või olulise mõju all olevad majandusüksused.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arveldusarved	137 731	191 064
Kokku raha	137 731	191 064

Lisa 3 Lühiajalised finantsinvesteeringud (eurodes)

		Kokku
	Muud	
31.12.2020	0	0
Soetamine	53 616	53 616
31.12.2021	53 616	53 616
Kajastatud soetusmaksumuse meetodil	53 616	53 616

Lühiajaliste investeeringutena on kajastatud enam kui kolme kuulise tähtajaga katkestamatud tagatishoiused pangakontodel.

Lisa 4 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	709 914	709 914	
Ostjatelt laekumata arved	709 914	709 914	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	19 760	19 760	6
Muud nõuded	9 069	9 069	
Ettemaksed	11 800	11 800	
Tulevaste perioodide kulud	11 800	11 800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	750 543	750 543	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	139 533	139 533	
Ostjatelt laekumata arved	139 533	139 533	
Muud nõuded	166	166	
Ettemaksed	2 000	2 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	141 699	141 699	

Lisa 5 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Ostjatelt laekumata arved	709 914	139 533
Kokku nõuded ostjate vastu	709 914	139 533

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		500	500
Käibemaks		97 282	67 064
Üksikisiku tulumaks		4 029	1 412
Sotsiaalmaks		7 193	2 523
Kohustuslik kogumispension		338	150
Töötuskindlustusmaksed		565	209
Ettemaksukonto jääk	19 760		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19 760	109 907	71 858

Ettemaksete osas vt ka lisa 4 ja maksuvõlgade osas lisa 10.

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019							
Soetusmaksumus				38 630	38 630		38 630
Akumuleeritud kulum				-952	-952		-952
Jääkmaksumus				37 678	37 678		37 678
Ostud ja parendused		12 500	8 895	68 142	89 537		89 537
Amortisatsioonikulu		-833	-1 297	-10 528	-12 658		-12 658
31.12.2020							
Soetusmaksumus		12 500	8 895	106 772	128 167		128 167
Akumuleeritud kulum		-833	-1 297	-11 480	-13 610		-13 610
Jääkmaksumus		11 667	7 598	95 292	114 557		114 557
Ostud ja parendused	70 000	206 273	2 980	149 034	358 287	9 025	437 312
Amortisatsioonikulu		-13 838	-2 472	-28 514	-44 824	-1 105	-45 929
31.12.2021							
Soetusmaksumus	70 000	218 773	11 875	255 806	486 454	9 025	565 479
Akumuleeritud kulum		-14 671	-3 769	-39 994	-58 434	-1 105	-59 539
Jääkmaksumus	70 000	204 102	8 106	215 812	428 020	7 920	505 940

Aruandeaastal soetati kapitalirendi tingimustel töömasinaid ja seadmeid soetusmaksumusega 242 000 eurot (2020.a. 65 900 eurot), vt ka lisa 8.

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Citadele Leasing/ Factoring OÜ	39 130	6 755	32 375	2,95%+ 6 kuu EURIBOR	euro	15.05.2025
Citadele Leasing/ Factoring OÜ	83 868	20 167	63 701	3,25%+ 6 kuu EURIBOR	euro	15.01.2026
SEB Liising AS	13 635	2 089	11 546	2,45%+ 3 kuu EURIBOR	euro	16.07.2026
SIA Citadele Leasing Eesti filiaal	42 231	8 200	34 031	2,95%+ 3 kuu EUIBOR	euro	31.10.2026
SIA Citadele Leasing Eesti filiaal	26 590	5 163	21 427	2,95%+ 3 kuu EURIBOR	euro	31.10.2026
Kapitalirendikohustised kokku	205 454	42 374	163 080			

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Citadele Leasing/Factoring OÜ	45 689	6 559	39 130	6 kuu euribor+2,95%	euro	15.05.2025
Kapitalirendikohustised kokku	45 689	6 559	39 130			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	273 480	59 310
Kokku	273 480	59 310

Vt ka lisa 7 ja lisa 9.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	205 454	42 374	163 080	
Muud laenukohustised				
Nõuete faktooringkohustus	197 336	197 336		
Muud laenukohustised kokku	197 336	197 336		
Laenukohustised kokku	402 790	239 710	163 080	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	45 689	6 559	39 130	
Laenukohustised kokku	45 689	6 559	39 130	

Vt ka lisa 8.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	458 719	458 719	
Võlad töövõtjatele	33 259	33 259	
Maksuvõlad	109 907	109 907	6
Muud võlad	93 250	93 250	
Dividendivõlad	1 650	1 650	
Muud viitvõlad	91 600	91 600	
Kokku võlad ja ettemaksed	695 135	695 135	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	74 719	74 719	
Võlad töövõtjatele	12 102	12 102	
Maksuvõlad	71 858	71 858	6
Muud võlad	24 127	24 127	
Dividendivõlad	15 000	15 000	
Muud viitvõlad	9 127	9 127	
Kokku võlad ja ettemaksed	182 806	182 806	

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	275 524	173 060
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	68 881	43 265
Antud garantiid	245 607	0
sõlmitud hankelepingud	5 677	0
Kokku tingimuslikud kohustised	595 689	216 325

Lisa 12 Osakapital (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 13 Müügitulu (eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	2 343 880	1 013 524
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 343 880	1 013 524
Kokku müügitulu	2 343 880	1 013 524
Müügitulu tegevusalade lõikes		
vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	1 481 877	158 541
teede ehitus- ja rekonstrueerimistööd	553 817	603 206
metsamaade kuivendus ja rekonstrueerimine	71 733	186 262
muud kaeve- ja mullatööd	236 453	65 515
Kokku müügitulu	2 343 880	1 013 524

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	189 301	97 933
Sotsiaalmaksud	57 593	29 200
Kokku tööjõukulud	246 894	127 133
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	6
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	6

Lisa 15 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2021		2020	
	Maksustatav summa	Tulumaks	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	24 000	5 914	24 000	6 000
Kokku	24 000	5 914	24 000	6 000

Lisa 16 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	7 936	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 936	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 918	17 025
Kokku võlad ja ettemaksed	20 918	17 025

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	0	27 000	27 000	0	0
Kokku antud laenud	0	27 000	27 000	0	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	Saadud 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	0	16 830	16 830	0	0
Kokku laenukohustised	0	16 830	16 830	0	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud 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	0	24 980	24 980	0	0
Kokku laenukohustised	0	24 980	24 980	0	0

MÜÜDUD	2021	2020	
	Teenused	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 530	45 828	
Kokku müüdnud	66 530	45 828	

OSTETUD	2021	2020	
	Teenused	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	438 292	195 435	7 500
Kokku ostetud	438 292	195 435	7 500

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	11 791	14 191

Antud ja saadud laenude puhul pole intresse arvestatud, kuna laenud on lühiajalised, kestusega 1 päev - 2 kuud. Omanikele maksti välja dividende 37 000 eurot (2020.a. 15 350 eurot).

Lisa 17 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Soetatud on 50%- line osalus Taristu Geodeesia OÜ-st soetusmaksumusega 1 250 eurot. Kapitalirendi tingimustel on soetatud masin soetusmaksumusega 101 850 eurot, tähtajaga 60 kuud ja intressimääraga EUR 3-kuu EURIBOR, millele lisandub marginaal 2,49% aastas.

Ettevõtte on sõlmitud pangaga garantiilimiidi leping summale 225 000 eurot perioodiks 16.11.2021- 07.10.2022.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2022

Taristu Grupp OÜ (registrikood: 14655638) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTI MÕTTUS	Juhatuse liige	20.06.2022
MARTI PUNGITS	Juhatuse liige	20.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Taristu Grupp OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Taristu Grupp OÜ 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 lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 15.

Juhtkonna vastutus 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 ülevaatuses töövõttude 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. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses 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

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

/digitaalselt allkirjastatud/

Monika Karniol

Vandeaudiitori number 272

OÜ Loodi Finantsid

Audiitorettevõtja tegevusloa number 276

Kiriku tee 16, Maaritsa küla, Kanepi vald, Põlva maakond, 63417

20.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Taristu Grupp OÜ (registrikood: 14655638) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MONIKA KARNIOL	Vandeaudiitor	20.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 080
Kokku	344 405
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	294 405
Kokku	344 405

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	192 325
Aruandeaasta kasum (kahjum)	152 080
Kokku	344 405
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	294 405
Kokku	344 405

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Vee-, gaasi- ja kanalisatsioonitrasside ehitus	42211	1481877	63.22%	Jah
Tee- ja kiirteede ehitus	42111	553817	23.63%	Ei
Vesiehitus	42911	108067	4.61%	Ei
Maakuivendus- ja maaparandustööd, k.a metsa- ja põllumaade kuivendus	43122	71733	3.06%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marti Pungits	38902136533	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Anti Möttus	38003036516	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@taristugrupp.ee
Veebilehe aadress	www.taristugrupp.ee