

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Kaevutee

registrikood: 11447951

tänava/talu nimi, Mõisa tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthnumber: 90401

telefon: +372 5042570

e-posti aadress: alar.kullison@gmail.com

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 ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 9 Intressikulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ettevõtte majandusaasta algas 01.01.2021 ja lõppes 31.12.2021.

Häädemeestes asuvale Kaevutee kinnistule ehitatud mineraalvee tootmishoone on kasutuses kinnisvarainvesteeringuna ja antud pikaajalisele rendile. Väljarentimisest saadi tulu 9 530 eurot.

Osaühingul puudusid palgalised töötajad.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele 2021. aastal töötasu väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 209	946	2
Nõuded ja ettemaksed	7 582	8 772	3
Kokku käibevarad	10 791	9 718	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	562 925	562 925	5
Materiaalsed põhivarad	30 903	31 141	6
Kokku põhivarad	593 828	594 066	
Kokku varad	604 619	603 784	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	316 500	7
Võlad ja ettemaksed	150 294	141 184	4,8
Kokku lühiajalised kohustised	150 294	457 684	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	285 000	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	285 000	0	
Kokku kohustised	435 294	457 684	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Ülekurss	2 310	2 310	
Kohustuslik reservkapital	500	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 290	153 590	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 225	-15 300	
Kokku omakapital	169 325	146 100	
Kokku kohustised ja omakapital	604 619	603 784	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	9 530	8 156	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 472	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 983	-7 874	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-238	-238	6
Muud ärikulud	0	-419	
Ärikasum (kahjum)	-163	-375	
Intressikulud	-14 245	-14 925	10
Muud finantstulud ja -kulud	37 633	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	23 225	-15 300	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 225	-15 300	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaevutee 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga. Eesti Finantsaruandluse Standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

OÜ Kaevutee kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Hoiustelt kogunenud intressid kajastatakse kasumiaruandes finantstuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjate tasumata summad on aasta lõpu seisuga inventeeritud. Vastavalt sellele on nõuded bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta. Ostjate laekumata arved, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse kuludesse.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnistu koos sellel paikneva tootmishoonega aadressil Asuja tee 9/Mineraalvee, Arumetsa küla, Häädemeeste vald, Pärnumaa.

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse õiglase väärtuse meetodist. Õiglase väärtuse määramise aluseks on juhatuse otsus kinnisvarainvesteeringuna kajastatava maatüki turuväärtuse kohta.

Ümberhindlusest tulenevad kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruande kirjel muude ärituludena või muude ärikuludena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 320 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega soetud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud 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. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivarale eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Rajatised	50

Rajatistena kajastatakse aruandes mineraalvee puurkaevu.

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 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	9	9
Arvelduskontod	3 200	937
Kokku raha	3 209	946

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 459	7 459
Ostjatelt laekumata arved	7 459	7 459
Ettemaksed	123	123
Tulevaste perioodide kulud	123	123
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 582	7 582
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 649	8 649
Ostjatelt laekumata arved	8 649	8 649
Ettemaksed	123	123
Tulevaste perioodide kulud	123	123
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 772	8 772

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		0	83
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0		83

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2019	562 925
31.12.2020	562 925
31.12.2021	562 925

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	9 530	8 156
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	9 415	8 284

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-1 569	-1 569
Jääkmaksumus	21 035	10 344	31 379
Amortisatsioonikulu		-238	-238
31.12.2020			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum		-1 807	-1 807
Jääkmaksumus	21 035	10 106	31 141
Amortisatsioonikulu		-238	-238
31.12.2021			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum	0	-2 045	-2 045
Jääkmaksumus	21 035	9 868	30 903

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen äriühingult	200 000		200 000		5	EUR	14.09.2023
Laen äriühingult	81 000		81 000		5	EUR	03.01.2023
Laen äriühingult	4 000		4 000		0	EUR	06.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	285 000		285 000				
Laenukohustised kokku	285 000		285 000				

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen äriühingult	200 000	200 000			5	EUR	14.09.2020
Lühiajaline laen äriühingult	81 000	81 000			5	EUR	03.01.2021
Lühiajaline laen äriühingult	21 000	21 000			2	EUR	03.05.2021
Lühiajaline laen äriühingult	10 500	10 500			2	EUR	25.07.2021
Lühiajaline laen äriühingult	4 000	4 000			0	EUR	06.08.2021
Lühiajalised laenud kokku	316 500	316 500					
Laenukohustised kokku	316 500	316 500					

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 660	5 660
Muud võlad	144 634	144 634
Intressivõlad	144 634	144 634
Kokku võlad ja ettemaksed	150 294	150 294

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 580	4 580
Maksuvõlad	83	83
Muud võlad	136 521	136 521
Intressivõlad	136 521	136 521
Kokku võlad ja ettemaksed	141 184	141 184

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressikulu laenudelt	14 245	14 925
Kokku intressikulud	14 245	14 925

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Sanco Ehitus AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 560	8 649
Kokku võlad ja ettemaksed	6 560	8 649

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Emaettevõtja	425 384	411 139
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 000	4 000
Kokku laenukohustised	429 384	415 139

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 530	8 156
Kokku müüdid	9 530	8 156

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2022

OÜ Kaevutee (registrikood: 11447951) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KULLISON	Juhatuse liige	30.06.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	138 290
Aruandeaasta kasum (kahjum)	23 225
Kokku	161 515
Katmine	
Kokku	161 515

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9530	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SANCO EHITUS AS	10753976	Eesti	5000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5042570
E-posti aadress	alar.kullison@gmail.com