

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: SORTEX OÜ

registrikood: 12063460

tänava/talu nimi, Ahtme mnt 78

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn**maakond:** Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 31026

telefon: +372 55508546

e-posti aadress: info@sortex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Osakapital	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Sortex tegevus on peamiselt seotud teede ja tänavate hoolduse, remondi, hoolduse ja rekonstrueerimisega. OÜ Sortex positsioon Ida-Viru maakonna turul on kinnitatud.

2021. aastal jätkas ettevõtte oma traditsioonilist tegevust. Aastal 2021 oli teenuste maht eelmise aasta tasemel ja moodustas 47150 eurot (2020: 55140). 2021. aasta äritulemus - kasum 10158 eurot (2019: 13196).

2022. aastaks ei prognoosita suuri operatiivmuudatusi ja paranemist pole oodata. Kuna põhitegevus on hooajaline, on seda väga raske ennustada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	204 050	167 057	
Nõuded ja ettemaksed	30 648	49 980	2
Kokku käibevarad	234 698	217 037	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	58 786	63 689	4
Kokku põhivarad	58 786	63 689	
Kokku varad	293 484	280 726	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 320	1 721	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 320	1 721	
Kokku kohustised	4 320	1 721	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	276 506	263 309	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 158	13 196	
Kokku omakapital	289 164	279 005	
Kokku kohustised ja omakapital	293 484	280 726	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	47 150	55 140	7
Muud äritulud	1 450	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 257	-20 089	
Mitmesugused tegevuskulud	-21 176	-7 173	
Tööjõukulud	-6 375	-7 692	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-6 633	-6 344	4
Muud ärikulud	-1	-646	
Ärikasum (kahjum)	10 158	13 196	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	10 158	13 196	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 158	13 196	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SORTEX 2010.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. 2019.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtte esitavate nõutekohaselt. Koostatud on lühendatud raamatupidamise aastaaruanne.

Osaühing kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalised nõuded ja tasutud ettemaksed kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapöörase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ettemaksetena kajastatakse tasutud tulevaste perioodide kulusid, mis on kuludesse veel kandmata.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseteks põhivaredeks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1000 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta juhul, kui on tõenäoline, et nende kasutamisega seoses saadakse tulevikus majanduslikku kasu. Varad, mille kasulik eluiga on rohkem kui aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse väheväärtusliku inventarina ja kantakse kasutusele võtmise momendil täielikult kulusse. Kuludusse kantud väheväärtusliku inventari üle ei peeta bilansivälist arvestust. Materiaalsed põhivarad võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetatamisega seotud kulutustest.

Materiaalsete põhivarade kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade põhjendatust.

Ettevõtte kasutab materiaalsete põhivarade amortiseerimisel lineaarset meetodit. Kulumimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Kasulike tööigade vahemikud põhivaragruppidele on järgnevad:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-10 aastat

Materiaalsetele põhivaredele määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikkust eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastatakse aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kasumeid (kahjumeid) põhivarade müügist kajastatakse netosummana (põhivarade müügist saadud tulu miinus müüdud vara bilansiline maksumus ja kaasnevad müügiikulutused).

Rendid

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

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstud rendimaksed jagatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustised kajastatakse bilansis hetkel, mil ettevõttele läheb üle omandiõigus vastavalt finantskohustise lepingu tingimustele.

Finantskohustised liigitatakse lühiajaliseks, kui nende tasumine tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast või kui ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva. Ülejäänud kohustised on kajastatud pikaajalistena.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Ettemakseid tulevaste perioodide kulude eest kajastatakse kuluna perioodis, mille eest ettemakse tehti.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapooleks juhatuse liikmed, osanikud ja nendega seotud äriühinguid ning nende lähedased pere liikmeid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 240	9 240
Ostjatelt laekumata arved	9 240	9 240
Laenunõuded	20 950	20 950
Ettemaksed	458	458
Tulevaste perioodide kulud	458	458
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 648	30 648
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 160	14 160
Ostjatelt laekumata arved	14 160	14 160
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0
Laenunõuded	35 000	35 000
Ettemaksed	820	820
Tulevaste perioodide kulud	148	148
Muud makstud ettemaksed	672	672
Kokku nõuded ja ettemaksed	49 980	49 980

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		1 457		944
Üksikisiku tulumaks		49		20
Sotsiaalmaks		256		33
Kohustuslik kogumispension		16		2
Töötuskindlustusmaksed		16		0
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		1 794		999

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2019						
Soetusmaksumus	17 140	43 200	1 129	11 500	55 829	72 969
Akumuleeritud kulum	0	-9 636	-459	-9 195	-19 290	-19 290
Jääkmaksumus	17 140	33 564	670	2 305	36 539	53 679
Ostud ja parendused		17 000			17 000	17 000
Muud ostud ja parendused		17 000			17 000	17 000
Amortisatsioonikulu		-5 170	-24	-1 150	-6 344	-6 344
Allahindlused väärtuse languse tõttu			-646		-646	-646
31.12.2020						
Soetusmaksumus	17 140	60 200	0	11 500	71 700	88 840
Akumuleeritud kulum	0	-14 806	0	-10 345	-25 151	-25 151
Jääkmaksumus	17 140	45 394	0	1 155	46 549	63 689
Ostud ja parendused	1 730					1 730
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	1 730					1 730
Amortisatsioonikulu		-6 020		-613	-6 633	-6 633
31.12.2021						
Soetusmaksumus	18 870	60 200		11 500	71 700	90 570
Akumuleeritud kulum	0	-20 826		-10 958	-31 784	-31 784
Jääkmaksumus	18 870	39 374		542	39 916	58 786

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 115	1 115
Võlad töövõtjatele	227	227
Maksuvõlad	1 794	1 794
Muud võlad	544	544
Muud viitvõlad	544	544
Saadud ettemaksed	640	640
Tulevaste perioodide tulud	640	640
Kokku võlad ja ettemaksed	4 320	4 320
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	495	495
Võlad töövõtjatele	227	227
Maksuvõlad	999	999
Kokku võlad ja ettemaksed	1 721	1 721

Lisa 6 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	47 150	55 140
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	47 150	55 140
Kokku müügitulu	47 150	55 140
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teede ja kiirteede ehitus	47 150	55 140
Kokku müügitulu	47 150	55 140

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	4 784	5 756
Sotsiaalmaksud	1 590	1 936
Kokku tööjõukulud	6 374	7 692
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	1
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 200	1 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

SORTEX OÜ (registrikood: 12063460) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER SIDORENKO	Juhatuse liige	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	276 506
Aruandeaasta kasum (kahjum)	10 158
Kokku	286 664

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	47150	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alexander Sidorenko	38905302235		2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55508546
E-posti aadress	info@sortex.ee