

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Derik OÜ

registrikood: 12796300

tänavanimi: Kesk tn 17

maja number:

linn: Elva linn

vald: Elva vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 61504

telefon: +372 5012888

e-posti aadress: elvo@elvo.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Derik põhitegevuseks on üüriteenused.

2021 aasta müügitulu oli 136 918 eurot, mis tekkis enda kinnisvara üürile andmisest.

Peamised finantssuhtarvud:

<u>Näitaja</u>	<u>Arvestusmetoodika</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
maksevõime kordaja	(käibevara-varud)/lühiajal.kohust.	0,18	0,07
võlakordaja	kohustused/varade maksumus	0,85	0,85
ärirentaablus	ärikasum/müügitulu	0,18	0,24

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 137	260	
Nõuded ja ettemaksed	12 951	8 571	
Nõuded ostjate vastu	9 603	6 625	
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 348	1 280	6
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	666	
Kokku käibevarad	21 088	8 831	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	1 562 426	1 593 845	2
Materiaalsed põhivarad	49 405	63 826	3
Kokku põhivarad	1 611 831	1 657 671	
Kokku varad	1 632 919	1 666 502	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	54 619	53 038	4
Võlad ja ettemaksed	62 470	69 178	
Võlad tarnijatele	8 338	31 917	
Maksuvõlad	9 988	10 047	
Muud võlad	37 044	20 114	
Muud saadud ettemaksed	7 100	7 100	
Kokku lühiajalised kohustised	117 089	122 216	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 275 322	1 295 941	4
Kokku pikaajalised kohustised	1 275 322	1 295 941	
Kokku kohustised	1 392 411	1 418 157	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	52 500	52 500	
Ülekurss	205 000	205 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 155	75	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 837	-9 230	
Kokku omakapital	240 508	248 345	
Kokku kohustised ja omakapital	1 632 919	1 666 502	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	136 918	97 323
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-52 254	-40 073
Mitmesugused tegevuskulud	-14 510	-21 528
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-45 840	-12 698
Muud ärikulud	-270	-1
Ärikasum (kahjum)	24 044	23 023
Intressikulud	-31 881	-32 253
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 837	-9 230
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 837	-9 230

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on IFRS standarditele, kui rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev standard, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Derek OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1

Derek OÜ on koostanud 2021. majandusaasta kohta väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringute kajastamisel bilansis lähtutakse soetusmaksumuse printsiibist, mille kohaselt võetakse investeering arvele soetusmaksumuses ning amortiseeritakse kuludesse selle eeldatavalt kasulikust elueast lähtudes.

Amortisatsioonimäär kinnisvarainvesteeringutele on 2 %, mida arvestatakse lineaarselt.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1500 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1500 euro, kantakse vara kasutuselevõtmise hetkel 100%-liselt kulusse.

Rakendatavate amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärgiks on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamiseiga. Kasutusel on amortisatsiooni lineaarne arvestusmeetod.

Amortisatsioonimäärad põhivara gruppide lõikes on aruandeaastal alljärgnevad:

Ehitised 2%

Masinaid ja seadmeid 20%

Muu materiaalne põhivara 20%

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- Olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale;
- Müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamise vastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;
- Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse tegevjuhtkonda, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0
Ümberliigitamised	30 000	1 563 845	1 593 845
31.12.2020			
Soetusmaksumus	30 000	1 570 970	1 600 970
Akumuleeritud kulum	0	-7 125	-7 125
Jääkmaksumus	30 000	1 563 845	1 593 845
Amortisatsioonikulu	0	-31 419	-31 419
31.12.2021			
Soetusmaksumus	30 000	1 570 970	1 600 970
Akumuleeritud kulum	0	-38 544	-38 544
Jääkmaksumus	30 000	1 532 426	1 562 426

	2021	2020
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	98 676	68 348
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	38 263	16 048

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

					Kokku
	Maa	Ehitised	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
31.12.2019					
Soetusmaksumus	30 000	225 000	1 208	497 586	753 794
Akumuleeritud kulum		-2 625	-81	0	-2 706
Jääkmaksumus	30 000	222 375	1 127	497 586	751 088
Ostud ja parendused	0	109 839	70 897	738 545	919 281
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		109 839		738 545	848 384
Muud ostud ja parendused			70 897	0	70 897
Amortisatsioonikulu	0	-4 500	-8 198	0	-12 698
Ümberliigitamised	-30 000	-327 714	0	-1 236 131	-1 593 845
Ümberliigitamised kinnisvarainvesteeringutega	-30 000	-327 714	0	-1 236 131	-1 593 845
31.12.2020					
Soetusmaksumus	0	0	72 105	0	72 105
Akumuleeritud kulum	0	0	-8 279	0	-8 279
Jääkmaksumus	0	0	63 826	0	63 826
Amortisatsioonikulu	0	0	-14 421	0	-14 421
31.12.2021					
Soetusmaksumus	0	0	72 105	0	72 105
Akumuleeritud kulum	0	0	-22 700	0	-22 700
Jääkmaksumus	0	0	49 405	0	49 405

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	479 641	54 619	425 022	0	2,9	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	479 641	54 619	425 022	0			
Muud laenukohustised							
Muud laenukohustused	850 300	0	850 300	0	2	EUR	2026
Muud laenukohustised kokku	850 300	0	850 300	0			
Laenukohustised kokku	1 329 941	54 619	1 275 322	0			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	532 679	53 038	479 641	0	2,9	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	532 679	53 038	479 641	0			
Muud laenukohustised							
Muud laenukohustused	816 300	0	0	816 300	3	EUR	2026
Muud laenukohustised kokku	816 300	0	0	816 300			
Laenukohustised kokku	1 348 979	53 038	479 641	816 300			

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Maa	30 000	30 000
Ehitised	321 017	327 714
Kokku	351 017	357 714

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Derik OÜ-l ei ole töötajaid.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	aktsiaselts Maxilla
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti Vabariik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	3 348	1 280
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 348	1 280
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	37 044	20 114
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 346	28 472
Kokku võlad ja ettemaksed	39 390	48 586

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Emaettevõtja	850 300	816 300
Kokku laenukohustised	850 300	816 300

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	351 500	464 800	816 300	18 342
Kokku laenukohustised	351 500	464 800	816 300	18 342

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	816 300	34 000	0	850 300	16 930
Kokku laenukohustised	816 300	34 000	0	850 300	16 930

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	26 842	5 400	21 763
Kokku müüdnud	0	26 842	5 400	21 763

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	0	0	0	941
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	520	2 596	6 090	291 817
Kokku ostetud	520	2 596	6 090	292 758

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Derik OÜ (registrikood: 12796300) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAGNAR ABEL	Juhatuse liige	16.08.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-9 155
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 837
Kokku	-16 992
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-16 992
Kokku	-16 992

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	98676	72.07%	Jah
Muu mujal liigitamata teenindus	9609	38242	27.93%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts MAXILLA	10050708	Eesti	52500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5012888
E-posti aadress	elvo@elvo.ee