

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: OÜ Kaevutee

registrikood: 11447951

tänavatalu nimi, Mõisa tee 5

maja ja korteri number:

alevik: Uuemõisa alevik

vald: Haapsalu linn

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 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	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Intressikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ettevõtte majandusaasta algas 01.01.2022 ja lõppes 31.12.2022.

Häädemeestes asuvale Kaevutee kinnistule ehitatud mineraalvee tootmishoone on kasutuses kinnisvarainvesteeringuna ja antud pikaajalisele rendile. Väljarentimisest saadi tulu 9 918 eurot.

Osaühingul puudusid palgalised töötajad.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele 2022. aastal töötasu väljamakseid ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 185	3 209	2
Nõuded ja ettemaksed	7 244	7 582	3,4
Kokku käibevarad	8 429	10 791	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	562 925	562 925	5
Materiaalsed põhivarad	30 665	30 903	6
Kokku põhivarad	593 590	593 828	
Kokku varad	602 019	604 619	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	164 121	150 294	4,8,10
Kokku lühiajalised kohustised	164 121	150 294	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	283 000	285 000	7
Kokku pikaajalised kohustised	283 000	285 000	
Kokku kohustised	447 121	435 294	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Ülekurss	2 310	2 310	
Kohustuslik reservkapital	500	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 515	138 290	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 427	23 225	
Kokku omakapital	154 898	169 325	
Kokku kohustised ja omakapital	602 019	604 619	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	9 918	9 530	
Muud äritulud	10	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 923	-7 472	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 008	-1 983	
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-238	-238	
Ärikasum (kahjum)	-241	-163	
Intressikulud	-14 186	-14 245	10
Muud finantstulud ja -kulud	0	37 633	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-14 427	23 225	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 427	23 225	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Kaevutee 2022. 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 Toimikonna 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 akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud 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 tööeast.

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)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	9	9
Arvelduskontod	1 176	3 200
Kokku raha	1 185	3 209

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 118	7 118
Ostjatelt laekumata arved	7 118	7 118
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Ettemaksed	125	125
Tulevaste perioodide kulud	125	125
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 244	7 244
	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

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		39		0
Ettemaksukonto jääk	1			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	39	0	

Lisa 5 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Õiglase väärtuse meetod	
31.12.2020	562 925
31.12.2021	562 925
31.12.2022	562 925

	2022	2021
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	9 918	9 530
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	9 606	9 415

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Maa	Ehitised	
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
Amortisatsioonikulu		-238	-238
31.12.2022			
Soetusmaksumus	21 035	11 913	32 948
Akumuleeritud kulum	0	-2 283	-2 283
Jääkmaksumus	21 035	9 630	30 665

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud 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	14.03.2024
Laen äriühingult	79 000		79 000		5	EUR	03.01.2024
Laen äriühingult	4 000		4 000		0	EUR	06.08.2024
Pikaajalised laenud kokku	283 000		283 000				
Laenukohustised kokku	283 000		283 000				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud 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				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 262	5 262
Võlad töövõtjatele		0
Maksuvõlad	39	39
Muud võlad	158 820	158 820
Intressivõlad	158 820	158 820
Kokku võlad ja ettemaksed	164 121	164 121

	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

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressikulu laenudelt	14 186	14 245
Kokku intressikulud	14 186	14 245

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	6 218	6 560
Kokku võlad ja ettemaksed	6 218	6 560

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Emaettevõtja	437 720	425 384
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 000	4 000
Kokku laenukohustised	441 720	429 384

MÜÜDUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 918	9 530
Kokku müüdnud	9 918	9 530

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2023

OÜ Kaevutee (registrikood: 11447951) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR KULLISON	Juhatuse liige	25.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	161 515
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-14 427
Kokku	147 088
Katmine	
Teiste reservide suurendamine (vähendamine)	-14 427
Kokku	-14 427

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9918	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