

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Estvia OÜ

registrikood: 12180289

tänavatalu nimi, Võrno

maja ja korteri number:

küla: Kehala küla

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthumber: 46624

telefon: +372 5287979

e-posti aadress: info@estvia.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 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Kapitalirent	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	12
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2022.a. realiseerimise netokäive oli 1 589 263 eurot

2022.a.tööjõu kulu oli 58 533 eurot.

31.12.2022 seisuga töölepinguga 3 töötajat.

2022.a põhitegevuseks oli teede ja platside ehitus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	311 083	252 193	2
Nõuded ja ettemaksed	66 419	366 050	3
Kokku käibevarad	377 502	618 243	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	10 299	10 158	
Materiaalsed põhivarad	160 903	136 223	5
Kokku põhivarad	171 202	146 381	
Kokku varad	548 704	764 624	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 186	12 341	7
Võlad ja ettemaksed	113 444	365 982	8
Kokku lühiajalised kohustised	124 630	378 323	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	40 751	49 636	7
Kokku pikaajalised kohustised	40 751	49 636	
Kokku kohustised	165 381	427 959	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	500	500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	333 666	136 335	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 657	197 330	
Kokku omakapital	383 323	336 665	
Kokku kohustised ja omakapital	548 704	764 624	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 589 263	1 936 807	9
Muud äritulud	527	833	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 370 104	-1 650 136	10
Mitmesugused tegevuskulud	-70 905	-27 603	11
Tööjõukulud	-58 553	-32 380	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 975	-27 011	
Muud ärikulud	-10	-3 294	
Ärikasum (kahjum)	53 243	197 216	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	291	1 242	
Intressitulud	0	377	
Intressikulud	-1 341	-48	
Muud finantstulud ja -kulud	307	-1 457	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 500	197 330	
Tulumaks	-5 843	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 657	197 330	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ESTVIA raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist.

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

OÜ ESTVIA kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Kasumiaruandes on ärikulud liigendatud lähtudes kulude olemusest.

Raha

Raha ja selle lähendid kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke (v.a arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne saadaoleva summa nimiväärtusega. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuseks on saadaoleva summa nüüdisväärtus. Pikaajaliste nõuete nimiväärtuse ja nüüdisväärtuse vahet kajastatakse nõude laekumise perioodi jooksul intressituluna.

Nõuded on hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures on iga nõue eraldi hinnatud, arvestades teadaolevat informatsiooni tehingupartneri maksevõime kohta. Nõuded, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara arvelevõtmine

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 eurot, võidakse arvele võtta lähtuvalt tema olulisuse printsiibist ettevõtte majandustegevusele. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Parendused

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti tootlustaseme kõrgemale objekti algsest tootlustasemest, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestamise meetodid

Amortisatsiooni arvestusmeetodite ja -määrade eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara tööea ja kasutamisega. Tootmispõhivara amortisatsiooninormi määramisel võetakse aluseks vara kasulik tööiga ning tema kasutusintensiivsus. Mittetootmislike põhivarade ja ehitiste puhul kasutatakse amortisatsiooni lineaarset arvestusmeetodit. Materiaalse põhivara puhul amortiseeritakse soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahet. Kui lõppväärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata või kui see on ebaoluline, siis amortiseerimisel eeldatakse, et põhivara lõppväärtus on null.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320

Tulud

Tulu toodete ja 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 haldamisvastutust, 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Pangakontod	309 919	248 123
Tähtajaline hoius	1 164	4 070
Kokku raha	311 083	252 193

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	60 907	60 907
Ostjatelt laekumata arved	60 907	60 907
Muud nõuded	5 512	5 512
Viitlaekumised	5 512	5 512
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 419	66 419
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	329 866	329 866
Ostjatelt laekumata arved	329 866	329 866
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	30 672	30 672
Muud nõuded	5 512	5 512
Viitlaekumised	5 512	5 512
Kokku nõuded ja ettemaksed	366 050	366 050

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	2 500		5 349
Üksikisiku tulumaks	993		333
Sotsiaalmaks	2 454		1 254
Kohustuslik kogumispension	79		76
Töötuskindlustusmaksed	179		91
Ettemaksukonto jääk		30 672	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 205	30 672	7 103

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020						
Soetusmaksumus	24 387	2 745	69 277	96 409	3 881	100 290
Akumuleeritud kulum	-9 370	-676	-8 646	-18 692	-3 408	-22 100
Jääkmaksumus	15 017	2 069	60 631	77 717	473	78 190
Ostud ja parendused	7 508	1 064	130 877	139 449	662	140 111
Muud ostud ja parendused	7 508	1 064	130 877	139 449	662	140 111
Amortisatsioonikulu	-4 842	-886	-20 990	-26 718	-293	-27 011
Müügid (jääkmaksumuses)			-55 067	-55 067		-55 067
Muud muutused	-1	1		0		0
31.12.2021						
Soetusmaksumus	28 395	3 810	141 154	173 359	4 543	177 902
Akumuleeritud kulum	-10 713	-1 562	-25 703	-37 978	-3 701	-41 679
Jääkmaksumus	17 682	2 248	115 451	135 381	842	136 223
Ostud ja parendused	44 947		14 800	59 747	3 700	63 447
Muud ostud ja parendused	44 947		14 800	59 747	3 700	63 447
Amortisatsioonikulu	-8 430	-859	-27 160	-36 449	-525	-36 974
Müügid (jääkmaksumuses)			-1 792	-1 792		-1 792
Muud muutused					-1	-1
31.12.2022						
Soetusmaksumus	73 342	3 810	153 804	230 956	8 243	239 199
Akumuleeritud kulum	-19 143	-2 421	-52 505	-74 069	-4 227	-78 296
Jääkmaksumus	54 199	1 389	101 299	156 887	4 016	160 903

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	2 300	52 833
Transpordivahendid		833
Muud masinad ja seadmed	2 300	52 000
Kokku	2 300	52 833

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	49 636	8 885	40 751
Kapitalirendikohustised kokku	49 636	8 885	40 751

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirent	58 320	8 684	49 636
Kapitalirendikohustised kokku	58 320	8 684	49 636

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	52 000	68 000
Kokku	52 000	68 000

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	2 301	2 301		
Lühiajalised laenud kokku	2 301	2 301		
Kapitalirendikohustised kokku	49 636	8 885	40 751	
Laenukohustised kokku	51 937	11 186	40 751	
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Laen omanikult	3 657	3 657		
Lühiajalised laenud kokku	3 657	3 657		
Kapitalirendikohustised kokku	58 320	8 684	49 636	
Laenukohustised kokku	61 977	12 341	49 636	

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	60 898	60 898
Võlad töövõtjatele	9 758	9 758
Maksuvõlad	6 205	6 205
Muud võlad	36 494	36 494
Dividendivõlad	35 780	35 780
Muud viitvõlad	714	714
Saadud ettemaksed	89	89
Tulevaste perioodide tulud	89	89
Kokku võlad ja ettemaksed	113 444	113 444
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	291 566	291 566
Võlad töövõtjatele	6 245	6 245
Maksuvõlad	7 103	7 103
Muud võlad	60 979	60 979
Dividendivõlad	60 780	60 780
Muud viitvõlad	199	199
Saadud ettemaksed	89	89
Tulevaste perioodide tulud	89	89
Kokku võlad ja ettemaksed	365 982	365 982

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 589 263	1 936 807
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 589 263	1 936 807
Kokku müügitulu	1 589 263	1 936 807
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Teeehitus järelvalve	33 568	41 661
Teede ehitus	1 555 695	1 895 146
Kokku müügitulu	1 589 263	1 936 807

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	2 642	46 111
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	353 318	225 496
Müügi eesmärgil ostetud teenused	942 885	1 313 689
Transpordikulud	63 603	56 857
Muud	7 656	7 983
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 370 104	1 650 136

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	1 375	783
Energia	33 244	13 104
Kütus	33 244	13 104
Mitmesugused bürookulud	2 495	1 482
Muud	33 791	12 234
Kokku mitmesugused tegevuskulud	70 905	27 603

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	43 762	24 200
Sotsiaalmaksud	14 791	8 180
Kokku tööjõukulud	58 553	32 380
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	10 807	24 200

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Estvia OÜ (registrikood: 12180289) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIGO VÕRNO	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	333 666
Aruandeaasta kasum (kahjum)	46 657
Kokku	380 323
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	380 323
Kokku	380 323

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Teede ja kiirteede ehitus	42111	1555695	97.89%	Jah
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	33568	2.11%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tanel Stroo	38601235212	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Raigo Võrno	38508055224	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5287979
E-posti aadress	info@estvia.ee