

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Trepionu OÜ

registrikood: 14380259

tänava/talu nimi, Reiu tee 23

maja ja korteri number:

küla: Reiu küla

vald: Häädemeeste vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 86508

telefon: +372 5059803

e-posti aadress: trepionu@gmail.com

veebilehe aadress: www.trepionu.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 ettemaksud	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kapitalirent	8
Lisa 8 Võlad ja ettemaksud	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	10
Lisa 12 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Trepionu OÜ 2022 põhieesmärkideks oli teenuse kvaliteedi parandamine ning müügitulu suurendamine. Samad eesmärgid on ka 2022 aastaks ning 2023 aasta üheks eesmärgiks on investeerida töövahenditesse, et suurendada müügitulu

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 721	9 143
Nõuded ja ettemaksud	1 742	1 378
Varud	37	0
Kokku käibevarad	8 500	10 521
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	8 022	8 915
Kokku põhivarad	8 022	8 915
Kokku varad	16 522	19 436
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 423	2 282
Võlad ja ettemaksud	4 618	5 881
Kokku lühiajalised kohustised	7 041	8 163
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	208	2 632
Kokku pikaajalised kohustised	208	2 632
Kokku kohustised	7 249	10 795
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 508	2 508
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 132	3 961
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633	2 172
Kokku omakapital	9 273	8 641
Kokku kohustised ja omakapital	16 522	19 436

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	124 695	112 175
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 380	-62 068
Mitmesugused tegevuskulud	-21 061	-17 869
Tööjõukulud	-31 462	-28 810
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-892	-893
Muud ärikulud	-27	0
Ärikasum (kahjum)	873	2 535
Intressikulud	-240	-365
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	633	2 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633	2 170

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Trepionu OÜ 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse seadusega ning mida täiendavad toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ning kasutatud väikeettevõtja aastaaruannet.

Raha

Raha ja rahaekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki nõudeid (nõuded ostjate vastu, maksude ettemaksud ja muud nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud hõlmavad teenuse osutamiseks vajalikke vahendeid (sh puitmaterjal, värvid jne).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaradeks loetakse varad, mille soetusmaksumus on suurem kui 2000 eurot ja kasutusaeg rohkem kui 2 aastat. Juhatuse otsusega võib määrata ka konkreetse eseme kuuluvuse kohta eraldi. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansi väliselt.

Uutelt põhivaradelt hakatakse kulumit arvestama kasutusele võtmise kuust ja lõpetatakse põhivara väljalangemise järgnevast kuust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	1-10

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised varan omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdis väärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksud jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, maksuvõlad, muud viit võlad ning lühiajalised ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusid,

Tulud

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Kassa	2 940	7 254
Arvelduskonto	3 781	1 889
Kokku raha	6 721	9 143

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 620	1 620
Ostjatelt laekumata arved	1 620	1 620
Nõuded seotud osapoolte vastu	113	113
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 742	1 742
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 060	1 060
Ostjatelt laekumata arved	1 060	1 060
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	318	318
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 378	1 378

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Ettemaksed varude eest	37	0
Kokku varud	37	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		337		85
Üksikisiku tulumaks		180		183
Sotsiaalmaks		618		767
Kohustuslik kogumispension		37		47
Töötuskindlustusmaksed		45		56
Intress		18		0
Ettemaksukonto jääk	9		318	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	1 235	318	1 138

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Kokku	
	Maa	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	10 700	10 700
Akumuleeritud kulum	-893	-893
Jääkmaksumus	9 807	9 807
Amortisatsioonikulu	-892	-892
31.12.2021		
Soetusmaksumus	10 700	10 700
Akumuleeritud kulum	-1 785	-1 785
Jääkmaksumus	8 915	8 915
Amortisatsioonikulu	-893	-893
31.12.2022		
Soetusmaksumus	10 700	10 700
Akumuleeritud kulum	-2 678	-2 678
Jääkmaksumus	8 022	8 022

Lisa 7 Kapitalirent (eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
1 Ford Transit	2 423	2 423	2.728%	15.01.2024
Kapitalirendinõuded kokku	2 423	2 423		
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Intressimäär	Lõpptähtaeg
1 Ford Transit	2 282	2 282	2.728%	15.01.2024
Kapitalirendinõuded kokku	2 282	2 282		

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	334	334
Võlad töövõtjatele	1 587	1 587
Maksuvõlad	1 235	1 235
Muud võlad	1 452	1 452
Muud viitvõlad	1 452	1 452
Saadud ettemaksed	10	10
Muud saadud ettemaksed	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	4 618	4 618
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 051	2 051
Võlad töövõtjatele	755	755
Maksuvõlad	1 138	1 138
Muud võlad	1 937	1 937
Muud viitvõlad	1 937	1 937
Kokku võlad ja ettemaksed	5 881	5 881

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	124 695	112 175
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	124 695	112 175
Kokku müügitulu	124 695	112 175
Müügitulu tegevusalade lõikes		
16239	124 695	112 175
Kokku müügitulu	124 695	112 175

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-2 801	-3 501
Energia	-3 893	-2 472
Kütus	-3 893	-2 472
Veevarustusteenused	-3 155	-3 519
Mitmesugused bürookulud	-1 647	-1 245
Autode kindlustus	-573	-602
Autode remont, hooldus	-1 552	-4 753
Pangateenus	-76	-73
Muud autodega seotud kulud	0	-307
Telefon, internet	-192	0
Muud	-7 172	-1 397
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-21 061	-17 869

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-23 514	-21 640
Sotsiaalmaksud	-7 948	-7 169
Kokku tööjõukulud	-31 462	-28 809
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	3
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

ANTUD LAENUD	31.12.2020
Emaettevõtja	0
Tütarettevõtjad	0
Sidusettevõtjad	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Kokku antud laenud	0
ANTUD LAENUD	31.12.2021
Emaettevõtja	0
Tütarettevõtjad	0
Sidusettevõtjad	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Kokku antud laenud	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020
Emaettevõtja	0
Tütarettevõtjad	0
Sidusettevõtjad	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Kokku laenukohustised	0
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021
Emaettevõtja	0
Tütarettevõtjad	0
Sidusettevõtjad	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0
Kokku laenukohustised	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	14 040	9 153

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Trepionu OÜ (registrikood: 14380259) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANEK SAAR	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)	6 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633
Kokku	6 765

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	6 132
Aruandeaasta kasum (kahjum)	633
Kokku	6 765

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude ehituspusepa- ja tisleritoodete tootmine	16239	124695	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
JANEK SAAR	37205134226	Eesti	2508 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5059803
E-posti aadress	trepionu@gmail.com
Veebilehe aadress	www.trepionu.ee