

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Techmill OÜ

registrikood: 11237544

tänav/talu nimi, Suur-Kaare 4
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Pärnamäe küla

vald: Viimsi vald

postisihnumber: 74001

maakond: Harju maakond

telefon: 372 5 120 021

faks:

e-posti aadress: techmill3@gmail.com

veebilehe aadress: www.techmill.ee

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalne põhivara	11
Lisa 6 Kapitalirent	12
Lisa 7 Kasutusrent	12
Lisa 8 Laenukohustused	13
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Tööjõukulud	14
Lisa 11 Finantstulud ja -kulud	14
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Techmill OÜ on ettevõtte, mis tegeleb kraanade ja tõstukite rentimisega koos operaatoriga. Tegevust alustati 2006. a. mais ühe kraana ja 1 töötajaga. Põhikirjajärgselt on OÜ Techmill põhitegevusalaks ehitus- ja tõsteseadmete (kraanade) rentimine koos operaatoriga (43993, EMTAK).

Möödunud aastal jätkunud majandusolukorra tõttu töömahtude ja tegevusmahtude kasv vähenes.

2009. aasta olulisemateks sündmusteks võib pidada väljaspool Eestit teenuse osutamise algust ja jätkuvat koostööpartnerite otsimist. Seoses töömahtude vähenemisega vähendas juhtkond töötajate tasusid ja töötajate arvu kaheksalt inimeselt viiele. Tagasi vaadates hindab juhatus eelmise aasta eesmärgid täidetuks ning vaatab lootusrikkalt tulevikku.

Osaühing Techmill 2009. aasta puhaskahjumiks kujunes 846 278 krooni.

Ettevõttes oli tööl 5 inimest. Juhatus koosnes ühest liikmest ja nimetatud aruandeperioodil on juhatuse liikmele makstud juhatuse liikme tasu summas 109 319 krooni. Sotsiaalmakse arvestati summas 36075 krooni. Palgatöötajatele on eelmisel aastal makstud töötasu summas 345 623 krooni. Sotsiaalmakse arvestati summas 113 845 krooni.

Techmill OÜ põhieesmärgiks järgmiseks majandusaastaks on firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine. Juhtkonna üheks prioriteediks on teenuse efektiivsuse suurendamine ja töötajate koolitamine. Olulisteks tegevussuundadeks saavad olema tegevuse laiendamise võimaluste otsimine väljaspool Eestit, koostööpartnerite ja kliendibaasi edasine laiendamine ning käibe suurendamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

OÜ Techmill juhatuse on lähtuvalt äriseadustikust koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õiglaselt kajastab äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad OÜ Techmill olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aruande koostamise kuupäeva 30.06.2010 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on OÜ Techmill jätkuvalt tegutsev äriühing.

Käesolevaga deklareerin oma vastutust lehekülgedel 4 kuni 14 esitatud OÜ Techmill 2009.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsuse ja täielikkuse eest.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	213 424	718 693	2,3
Nõuded ja ettemaksed	182 987	767 394	
Kokku käibevara	396 411	1 486 087	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	6 733 888	7 353 561	5
Kokku põhivara	6 733 888	7 353 561	
Kokku varad	7 130 299	8 839 648	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	1 727 982	1 185 682	6,7
Võlad ja ettemaksed	263 268	410 055	4
Kokku lühiajalised kohustused	1 991 250	1 595 737	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	2 505 949	3 764 533	6,7,8,12
Kokku pikaajalised kohustused	2 505 949	3 764 533	
Kokku kohustused	4 497 199	5 360 270	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 435 378	2 346 782	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-846 278	1 088 596	
Kokku omakapital	2 633 100	3 479 378	
Kokku kohustused ja omakapital	7 130 299	8 839 648	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	2 079 573	5 907 385	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 477 062	-2 013 879	
Tööjõukulud	-608 395	-1 760 067	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-619 673	-708 656	
Muud ärikulud	-12 087	-5 649	
Ärikasum (-kahjum)	-637 644	1 419 134	
Finantstulud ja -kulud	-208 634	-330 538	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-846 278	1 088 596	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-846 278	1 088 596	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-637 644	1 419 134
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	619 673	708 656
Kasum (kahjum) põhivara müügist		-543 503
Kokku korrigeerimised	619 673	165 153
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	585 124	-241 539
Varude muutus	-716	6 956
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	395 513	-3 070
Makstud intressid	-209 046	-330 736
Kokku rahavood äritegevusest	752 904	1 015 898
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		850 000
Laekunud intressid	411	198
Kokku rahavood investeerimistegevusest	411	850 198
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-1 258 584	-1 184 590
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 258 584	-1 184 590
Kokku rahavood	-505 269	681 506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	718 693	37 187
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-505 269	681 506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	213 424	718 693

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	4 000	2 346 782	2 390 782
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			1 088 596	1 088 596
31.12.2008	40 000	4 000	3 435 378	3 479 378
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-846 278	-846 278
31.12.2009	40 000	4 000	2 589 100	2 633 100

Osakapital osaühingus on 40000 krooni ning jaguneb 3 osaks nimiväärtustega 13300, 13300 ja 13400 krooni.

Põhikirjajärgse miinimum osakapitali suuruseks on 40 000 krooni ja maksimum aktsiakapitali suuruseks 160 000 krooni.

Ettevõtte vaba omakapital seisuga 31.12.2008 moodustas 2589100 krooni. Bilansipäeva seisuga on võimalik omanikele dividendidena välja maksta 2045389 krooni ning dividendide väljamaksmisega kaasneks dividendide tulumaksu tasumise kohustus summas 543711 krooni.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Techmill 2009.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

2009. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud äriühingu tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne ja aruande lisad on koostatud Eesti kroonides.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 20 000 kroonist ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Masinad ja seadmed 20-40 %

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 20000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse rentniku bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses juhul, kui see on madalam.

Makstavad rendimaksud jagatakse intressikuluks ja kohustuste jääkväärtuse vähendamiseks. Intressikulu kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga. Amortisatsiooniperioodiks on rendisuhte kehtivuse periood või vara eeldatav kasulik tööiga olenevalt sellest kumb on lühem.

Kasutusrendi maksed kajastatakse (ettevõtte kui rentniku poolt) rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamisaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoole finants või juhtimisotsustele.

Techmill OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikustet omanikke
- b) eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Nõuded ostjate vastu	143 755	728 879
Ettemaksed	39 232	38 515
Kokku Nõuded ja ettemaksed	182 987	767 394

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostjatelt laekumata arved	357 843	728 879
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-214 088	
Kokku nõuded ostjate vastu	143 755	728 879

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	5 546	14 760
Üksikisiku tulumaks	7 698	23 853
Erisoodustuse tulumaks	427	
Sotsiaalmaks	22 539	42 109
Kohustuslik kogumispension	469	2 120
Töötuskindlustusmaksed	552	555
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 231	83 397

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(kroonides)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2007		
Soetusmaksumus	9 024 524	9 024 524
Akumuleeritud kulum	-655 810	-655 810
Jääkmaksumus	8 368 714	8 368 714
Amortisatsioonikulu	-708 656	-708 656
Müügid	-306 497	-306 497
31.12.2008		
Soetusmaksumus	8 431 304	8 431 304
Akumuleeritud kulum	-1 077 743	-1 077 743
Jääkmaksumus	7 353 561	7 353 561
Amortisatsioonikulu	-619 673	-619 673
31.12.2009		
Soetusmaksumus	7 353 561	7 353 561
Akumuleeritud kulum	-619 673	-619 673
Jääkmaksumus	6 733 888	6 733 888

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna		
	2009	2008
Masinad ja seadmed		850 000
Kokku		850 000

Tegevusmahutade vähenemisega seoses müüdi 2008. aastal üks kraana.

Lisa 6 Kapitalirent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik				
	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kohustus seisuga	3 054 533	1 258 584	1 795 949	
Kapitalirendikohustused kokku	3 054 533	1 258 584	1 795 949	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kohustus seisuga	4 240 215	1 185 682	3 054 533	
Kapitalirendikohustused kokku	4 240 215	1 185 682	3 054 533	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	Masinad ja seadmed	Kokku
31.12.2009	6 733 888	6 733 888
31.12.2008	7 353 561	7 353 561

Akuvakuutaks on arvestatud Eesti kroon (EEK), maksetähtajad on iga kuu ja kesmiseks intressimääraks on 6,4%

Lisa 7 Kasutusrent

(kroonides)

Aruandekohustuslane kui rentnik		
	2009	2008
Kasutusrendikulu	17 663	16 802
Järgmiste perioodide rendikulu mittekatkestatavatest rendilepingutest		
	31.12.2009	31.12.2008
12 kuu jooksul	18 567	17 663
1-5 aasta jooksul	16 198	34 765

Ettevõtte rendib kasutustrendi tingimustel kaubikut Fiat Doblo Cargo. Aruandeaastal kajastati kuludes kasutusrendimakseid summas 17 663 krooni.

Lisa 8 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	710 000		710 000	
Pikaajalised laenud kokku	710 000		710 000	
Kapitalirendikohustused kokku	3 054 533	1 258 584	1 795 949	
Laenukohustused kokku	3 764 533	1 258 584	2 505 949	
	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud	710 000		710 000	
Pikaajalised laenud kokku	710 000		710 000	
Kapitalirendikohustused kokku	4 240 215	1 185 682	3 054 533	
Laenukohustused kokku	4 950 215	1 185 682	3 764 533	

Tegevuse alustamiseks 2006. aastal olid omanikud otsustanud anda laenu esimese liikurkraana ostuks. Kuna laenulepingutes seisab punkt, mis lubab laenu tagasimaksmist vastavalt majandustegevuse tulemustele ja juhatuse otsusele, siis on kogu laenusumma märgitud pikaajalise laenuna lõpptähtajaga 25.04.2011.a.

Lisa 9 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 532 709	5 907 385
Muud Euroopa Liidu riigid	546 864	
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	2 079 573	5 907 385
Kokku müügitulu	2 079 573	5 907 385
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kraanade jms ehitusplatside mehhanismide rentimine koos operaatoriga (43993)	2 079 573	5 907 385
Kokku müügitulu	2 079 573	5 907 385

2009. aasta müügikäibest on 546864 krooni eest müüdud teenuseid Soome klientidele

Lisa 10 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	416 593	1 310 591
Sotsiaalmaksud	139 451	435 738
Puhkusereserv	52 351	13 738
Kokku tööjõukulud	608 395	1 760 067
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	8

Lisa 11 Finantstulud ja -kulud

(kroonides)

	2009	2008
Intressitulud	412	198
Intressikulud	-209 046	-330 736
Kokku finantstulud ja -kulud	-208 634	-330 538

Finantstulud koosnesid intressituludest arvelduarvel.

Finantskulud koosnevad ettevõttes kasutusel olevate sõiduauto ja kraanade ning omanike poolt antud laenu intressikuludest.

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud	710 000	710 000
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	109 319	220 671

Käesoleva raamatupidamisaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoole finants või juhtimisotsustele.

Techmill OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikust omanikke
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Aruande digitaalallkirjad

Techmill OÜ (registrikood: 11237544) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN KASK	Juhatuse liige	30.06.2010

Kahjumi katmise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 435 378
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-846 278
Kokku	2 589 100
Katmine	
Kokku	2 589 100
Juhatuse ettepanekul kaetakse aruandeaasta kahjum eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvelt.	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine.Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	2079573	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Vahur Evertsoo	36308162737	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13400 EEK
Ain Kask	36107060269	Eesti	13300 EEK
Gennadi Uskov	35405280310	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13300 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5261200
E-posti aadress	ainkask@hotmail.ee