

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Teknos

registrikood: 10274709

tänava/talu nimi, Laki tn 3a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10621

telefon: +372 6563491

e-posti aadress: teknos@teknos.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Varud	12
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad tarnijatele	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Eraldised	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	16
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Muud äritulud	16
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 18 Tööjõukulud	18
Lisa 19 Olulised käibevara allahindlused	18
Lisa 20 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

OÜ Teknos põhitegevuseks on värvide hulgimüük põhiliselt Eesti Vabariigis.

Müügitulu oli 2020. aastal 12 940 790 eurot, mis kasvas 1,1% võrreldes 2019 aastaga.

Kasum enne tulumaksustamist oli 908 150 eurot suurenedes 77,9% võrreldes 2019 aastaga.

OÜ Teknos tööjõukulud 2020.a. oli 1 180 316 eurot kasvades 5,9% võrreldes 2019 aastaga. Töötajate keskmine arv oli 30.

Juhatuse liikmele makstud tasude kogusumma 2020.a. oli 71 726 eurot.

Põhilised finantssuhtarvud	2020	2019
Müügitulu (eurodes)	12 940 790	12 796 498
Käibe kasv (protsentides)	1,1	0,6
Puhaskasum (eurodes)	908 150	510 463
Puhaskasumimarginaal (%)	7	4
Varade käibekordaja = müügitulu/keskmine vara	2,2	2,6
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara/lühiajalised kohustused	6,0	5,4
ROA = puhaskasum/varad kokku (%)	15	10
ROE = puhaskasum/omakapital kokku (%)	18	13

OÜ Teknos põhieesmärgiks järgmistel majandusaastatel on oma turupositsioonide kindlustamine ning müügitulu hoidmine ja suurendamine tihedates konkurentsi tingimustes.

Marko Kübarsepp
Juhatuse liige

/digitaalselt allkirjastatud/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 767	19 892	2
Nõuded ja ettemaksed	4 304 047	3 017 256	3
Varud	1 343 807	1 614 695	4
Kokku käibevarad	5 659 621	4 651 843	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	222 254	241 644	6
Kokku põhivarad	222 254	241 644	
Kokku varad	5 881 875	4 893 487	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	14 715	
Võlad ja ettemaksed	768 007	796 365	8
Eraldised	172 180	48 869	11
Kokku lühiajalised kohustised	940 187	859 949	
Kokku kohustised	940 187	859 949	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	30 000	30 000	13
Ülekurss	643 412	643 412	
Kohustuslik reservkapital	3 000	3 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 357 126	2 846 663	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	908 150	510 463	
Kokku omakapital	4 941 688	4 033 538	
Kokku kohustised ja omakapital	5 881 875	4 893 487	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	12 940 790	12 796 498	14
Muud äritulud	60 366	66 253	15
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 505 306	-9 746 143	16
Mitmesugused tegevuskulud	-1 176 807	-1 284 305	17
Tööjõukulud	-1 180 316	-1 114 635	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-109 917	-133 179	6
Olulised käibevara allahindlused	-120 211	-73 458	19
Ärikasum (kahjum)	908 599	511 031	
Intressitulud	1	15	
Intressikulud	-450	-583	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	908 150	510 463	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	908 150	510 463	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	908 599	511 031	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	109 917	133 179	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-396	-4 331	
Muud korrigeerimised	-1	0	
Kokku korrigeerimised	109 520	128 848	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 286 791	-401 975	3
Varude muutus	270 888	-84 598	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	94 953	-66 690	8,11
Kokku rahavood äritegevusest	97 169	86 616	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-91 630	-118 723	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	1 500	5 333	
Laekunud intressid	1	15	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-90 129	-113 375	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-14 715	-16 622	
Makstud intressid	-450	-583	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 165	-17 205	
Kokku rahavood	-8 125	-43 964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 892	63 856	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 125	-43 964	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 767	19 892	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	30 000	643 412	3 000	2 846 663	3 523 075
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	510 463	510 463
31.12.2019	30 000	643 412	3 000	3 357 126	4 033 538
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	908 150	908 150
31.12.2020	30 000	643 412	3 000	4 265 276	4 941 688

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Teknos OÜ 2020.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ning muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglase väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st. päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja arvelduskontode jääke, üleöödeposiite ning tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 6 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõudeid hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem allahinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Varude ostukulud sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimisväärtus.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on kajastatud kaalutud keskmises ostuhinna meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle aasta ja maksumusega alates 1000 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Hooldus- ja remondikulud kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale objektile eraldi, sõltuvalt tema kasulikust tööeast.

Amortisatsiooni arvutamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Arvutid ja arvutisüsteemid	3 aastat
Masinad ja seadmed, muu inventar	5 aastat

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele.

Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte rendileandjana

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogiliselt muule bilansis kajastavale varale.

Kasutusrendimaksed kajastatakse tuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult laekuvad.

Ettevõtte rentnikuna

Rentnik kajastab rendi jõustumisel kapitalirendi oma bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile nii, et intressimäär oleks igal ajahetkel rendiperioodi jooksul kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud vara amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Finantskulud kajastatakse üldjuhul tekkepõhiselt kasumiaruandes. Kasutusrendi tingimustel renditud vara bilansis ei kajastata. Vara kasutamise eest tehtavad kasutusrendimaksed kajastatakse kuluna ühtlaselt kogu rendiperioodi jooksul, sõltumata sellest, millistel perioodidel ja kui suured maksed tegelikult aset leiavad.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, emaettevõttele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetamismaksumus on võrdne nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis tõenäolisi kohustusi, mis on avaldunud enne bilansikuupäeva toimunud sündmuste tagajärjel ning mille realiseerumise aeg või summa pole kindlad. Eraldiste kajastamisel bilansis on lähtutud juhtkonna hinnangust eraldise täitmiseks tõenäoliselt vajamineva summa ning eraldise realiseerumise aja kohta.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mille realiseerumine on vähetõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, kuid mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades potentsiaalsete kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, võttes arvesse kõiki allahindlusi ja soodustusi.

Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi seadustele ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Kehtiv maksumäär on 20% (tasumisele kuuluv maksusumma moodustab 20/80 netoväljamaksest). Alates 2019. aastast rakendub regulaarselt makstavatele dividendidele madalam maksumäär 14% (14/86 netoväljamaksest). Sealjuures kohaldub madalam maksumäär 2019. aastal makstavatele dividendidele, mille summa moodustab kuni 1/3 aastal 2018 jaotatud ja maksustatud netodividendidest. Dividendidelt makstav ettevõtte tulumaks kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna ning bilansis eraldisena dividendide väljakuulutamise hetkel, sõltumata perioodist, mille eest dividendid välja kuulutatakse või millal dividendid tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide reaalsele väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel edasilükkunud tulumaksuvara ega kohustusi.

Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena, on toodud aastaaruande lisas 12.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas omanikke ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil- äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Sündmused peale aruande kuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Sularaha kassades	1 374	1 723
Arvelduskontodel	10 393	18 169
Kokku raha	11 767	19 892

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 057 534	2 057 534	
Ostjatelt laekumata arved	2 057 534	2 057 534	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	2 214 798	2 214 798	20
Ettemaksed	31 715	31 715	
Tulevaste perioodide kulud	10 463	10 463	
Muud makstud ettemaksed	21 252	21 252	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 304 047	4 304 047	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 104 502	2 104 502	
Ostjatelt laekumata arved	2 108 129	2 108 129	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-3 627	-3 627	
Nõuded seotud osapoolte vastu	867 027	867 027	20
Ettemaksed	45 727	45 727	
Tulevaste perioodide kulud	21 249	21 249	
Muud makstud ettemaksed	24 478	24 478	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 017 256	3 017 256	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	11 666	0
Toonimispastad masinates	11 666	0
Valmistoodang	5 247	0
Ümbervillitud ja toonitud tooted	5 247	0
Müügiks ostetud kaubad	1 326 894	1 614 695
Kaubad laos	1 423 328	1 641 222
Seisva kauba reserv	-120 000	-69 000
Kaubad kliendi juures (konsignatsiooniladu)	23 566	42 473
Kokku varud	1 343 807	1 614 695

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	128 624	0	98 027
Üksikisiku tulumaks	0	12 797	0	16 508
Erisoodustuse tulumaks	0	1 514	0	1 444
Sotsiaalmaks	0	23 354	0	29 386
Kohustuslik kogumispension	0	866	0	1 430
Töötuskindlustusmaksed	0	1 628	0	2 044
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		168 783		148 839

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018						
Soetusmaksumus	211 127	39 976	459 610	710 713	261 915	972 628
Akumuleeritud kulum	-163 864	-35 077	-318 058	-516 999	-198 526	-715 525
Jääkmaksumus	47 263	4 899	141 552	193 714	63 389	257 103
Ostud ja parendused	42 585	0	73 988	116 573	2 150	118 723
Amortisatsioonikulu	-32 244	-2 951	-63 957	-99 152	-34 027	-133 179
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-1 002	-1 002	0	-1 002
Muud muutused	0	-1	0	-1	0	-1
31.12.2019						
Soetusmaksumus	244 481	39 976	510 453	794 910	256 732	1 051 642
Akumuleeritud kulum	-186 877	-38 029	-359 872	-584 778	-225 220	-809 998
Jääkmaksumus	57 604	1 947	150 581	210 132	31 512	241 644
Ostud ja parendused	25 254	4 852	51 858	81 964	9 666	91 630
Amortisatsioonikulu	-26 845	-1 271	-56 904	-85 020	-24 897	-109 917
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 104	0	0	-1 104	0	-1 104
Muud muutused	0	-30	31	1	0	1
31.12.2020						
Soetusmaksumus	256 485	33 089	562 312	851 886	266 398	1 118 284
Akumuleeritud kulum	-201 576	-27 591	-416 746	-645 913	-250 117	-896 030
Jääkmaksumus	54 909	5 498	145 566	205 973	16 281	222 254

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020	2019
Masinad ja seadmed	1 500	5 333
Transpordivahendid	1 500	833
Muud masinad ja seadmed	0	4 500
Kokku	1 500	5 333

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2020	2019
Kasutusrenditulu	7 973	2 592
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	8 000	6 533
1-5 aasta jooksul	24 000	23 145
Rendile või üürile antud varade bilansiline jääkmaksumus		
Masinad ja seadmed	1 696	5 989
Kokku	1 696	5 989

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2020	2019
Kasutusrendikulu	391 552	362 562
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatestatavatest lepingutest		
	31.12.2020	31.12.2019
12 kuu jooksul	417 980	402 874
1-5 aasta jooksul	1 092 722	457 189

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	583 529	583 529	9
Võlad töövõtjatele	14 290	14 290	10
Maksuvõlad	168 783	168 783	5
Muud võlad	1 405	1 405	
Muud viitvõlad	1 405	1 405	
Kokku võlad ja ettemaksed	768 007	768 007	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	626 746	626 746	9
Võlad töövõtjatele	19 350	19 350	10
Maksuvõlad	148 839	148 839	5
Muud võlad	1 430	1 430	
Muud viitvõlad	1 430	1 430	
Kokku võlad ja ettemaksed	796 365	796 365	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Võlad tarnijatele	63 848	80 168	
Võlad kontserni ettevõtetele	519 681	546 578	20
Kokku võlad tarnijatele	583 529	626 746	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	126	0
Puhkusetasude kohustis	14 164	19 350
Kokku võlad töövõtjatele	14 290	19 350

Lisa 11 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2018	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2019
Reklamatsioonid	30 295	0	0	30 295
Eeldatavad kulud	7 500	0	-640	6 860
Kliendiboonus	30 610	37 485	-56 381	11 714
Kahjulik tehing (äririsk)	23 220	0	-23 220	0
Kokku eraldised	91 625	37 485	-80 241	48 869
	31.12.2019	Moodustamine/korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2020
Reklamatsioonid	30 295	32 000	-1 800	60 495
Eeldatavad kulud	6 860	3 140	-5 000	5 000
Kliendiboonus	11 714	54 355	-54 398	11 671
Kahjulik tehing (äririsk)	0	27 658	-27 658	0
Aastaboonus	0	95 014	0	95 014
Kokku eraldised	48 869	212 167	-88 856	172 180

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	3 412 221	2 685 701
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	853 055	671 425
Kokku tingimuslikud kohustised	4 265 276	3 357 126

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	30 000	30 000
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	12 873 428	12 737 569
Läti	29 818	33 912
Leedu	9 552	7 817
Soome	20 135	10 068
Poola	1 246	2 588
Rootsi	0	4 539
Saksamaa	1 720	0
Suurbritannia	4 891	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	5
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	12 940 790	12 796 498
Kokku müügitulu	12 940 790	12 796 498
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kauba jaemüük	109 041	112 245
Kauba hulgimüük	12 823 776	12 681 661
Seadmete rent	7 973	2 592
Kokku müügitulu	12 940 790	12 796 498

Lisa 15 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	396	4 331
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 370	4 012
Rendi- ja üüritulu	57 600	57 600
Muud	0	310
Kokku muud äritulud	60 366	66 253

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	306 839	352 175
Varude allahindlus ja mahakandmine	18 636	34 948
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	8 744 905	9 012 695
Müügi eesmärgil ostetud teenused	51 075	0
Transpordikulud	383 851	346 325
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	9 505 306	9 746 143

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Üür ja rent	391 552	362 562	7
Tööjõurent	6 000	4 000	
Energia	76 662	99 739	
Elektrienergia	17 175	17 301	
Soojusenergia	22 047	27 311	
Kütus	37 440	55 127	
Mitmesugused bürookulud	13 531	22 467	
Lähetuskulud	8 242	40 943	
Koolituskulud	1 422	4 148	
Kulud eraldiste moodustamiseks	27 658	2 418	
Sideteenuste kulu	12 626	15 627	
Kindlustuskulu	7 975	6 360	
Panga teenuste kulu	4 687	5 109	
Audiitorkontrollikulu	3 140	6 220	
Majanduskulu	8 632	17 300	
Esinduskulud	26 165	54 734	
Autopargi ülalpidamine	12 981	18 192	
Seadmete hooldus-remont	45 361	111 090	
Reklaam& Marketing	163 082	169 184	
Reklamatsioonid, hüvitused	8 637	8 527	
Valvekulud	5 050	5 964	
Emaettevõtte juhtimisteenus	166 000	156 000	
Sõiduauto kompensatsioon	19 094	21 378	
IT kulud	137 505	122 081	
Ruumide koristus	26 695	21 260	
Muud	4 110	9 002	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 176 807	1 284 305	

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	785 956	719 233
Sotsiaalmaksud	265 653	242 920
Puhkusereservi muutus	103 627	108 016
Erisoodustused+maksud	25 080	44 466
Kokku tööjõukulud	1 180 316	1 114 635
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	31
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	30	31
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	1

Lisa 19 Olulised käibevara allahindlused

(eurodes)

	2020	2019
Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete muutus	3 321	23 090
Varude allahindlus ja mahakandmine	116 890	50 368
Kokku olulised käibevara allahindlused	120 211	73 458
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-3 627	-37 767
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	0	3 575
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-3 471	-23 090
Lootusetuks tunnistatud nõuded	7 098	53 655
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	-3 627

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Teknos Group OY
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Soome

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	2 210 186	0	866 936	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	4 611	519 681	91	546 578

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	300 000	0	273 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	8 548 656	55 840	9 283 101	52 083

Põhivarade ostud ja müügid

	2020		2019	
	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara	Ostetud põhivara	Müüdud põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	45 684	0	20 309	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	71 726	74 423

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.02.2021

OÜ Teknos (registrikood: 10274709) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KÜBARSEPP	Juhatuse liige	25.02.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Teknos osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Teknos (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeaudiitori aruannet.

Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahknab raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infote või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Taivo Epner

Vandeaudiitori number 167

Baker Tilly Baltics OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 84

Tornimäe tn 5, Tallinn, Harju maakond, 10145

25.02.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Teknos (registrikood: 10274709) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAIVO EPNER	Vandeaudiitor	25.02.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 357 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	908 150
Kokku	4 265 276
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 265 276
Kokku	4 265 276

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 357 126
Aruandeaasta kasum (kahjum)	908 150
Kokku	4 265 276
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 265 276
Kokku	4 265 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	12823776	99.10%	Jah
Muude ehitusmaterjalide ja -tarvete jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47529	109041	0.84%	Ei
Mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	7739	7973	0.06%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6563491
E-posti aadress	teknos@teknos.ee