

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Tõstukikeskus OÜ

registrikood: 10744345

tänava/talu nimi, Kanama tee 21
maja ja korteri number:

küla: Jälgimäe küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76404

telefon: +372 6006106

faks: +372 6006106

e-posti aadress: info@tostukikeskus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Kapitalirent	8
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tõstukikeskus OÜ on asutatud 2001 aastal. Ettevõtte kuulub 100% kohalikule kapitalile. Põhitegevuseks on kahveltõstukite ja muu tõstetehnika müük ja teenindamine Eesti turul. Kogu oma tegevuse vältel on meie eesmärk olnud pakkuda kliendile võimalikult lihtsaid ja kuluefektiivseid lahendusi. Meie pakutavad tõstukid ja muu tõstetehnika on turul soodsaimad ja samas lihtsad käsitleda ja hooldada. Eeltoodud faktid ja kliendikeskne suhtumine on taganud Tõstukikeskus OÜ pideva kasvu ja arengu ning käesolevaks ajaks oleme partneriteks paljudele firmadele üle Eesti.

Tänaseks oleme esindatud Tallinnas ja Tartus, kus asuvad nii müügiesindus kui ka tehniline tugi. Lisaks uute ja kasutatud kahveltõstukite ja muu tõstetehnika müügile pakume klientidele ka remondi ja hooldusteenust, tõstetehnika renti, varuosi kõikidele tõstukimarkidele. Eesti turul esindame kaubamärki HELI ja NIFTYLIFT.

Ettevõtte müügitulu aruandeaastal oli 551 tuhat eurot, 2021. aastal oli müügitulu 634 tuhat eurot.

Tõstukikeskus OÜ ei ole väljastanud garantiisid ega võtnud kohustusi, mis võiksid mõjutada oluliselt järgmiste majandusaastate tulemusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	326 245	192 088	
Nõuded ja ettemaksed	61 300	54 797	
Nõuded ostjate vastu	47 138	40 833	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	0	2
Muud nõuded	13 964	13 964	
Ettemaksed	197	0	
Kokku varud	359 222	445 533	
Müügiks ostetud kaubad	359 222	366 128	
Ettemaksed varude eest	0	79 405	
Kokku käibevarad	746 767	692 418	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	268 923	71 399	3
Kokku põhivarad	268 923	71 399	
Kokku varad	1 015 690	763 817	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	37 597	29 868	5
Võlad ja ettemaksed	78 562	57 966	
Võlad tarnijatele	46 388	28 012	
Võlad töövõtjatele	9 797	9 363	
Maksuvõlad	7 826	6 125	2
Muud võlad	14 551	14 374	
Tulevaste perioodide tulud	0	92	
Kokku lühiajalised kohustised	116 159	87 834	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	130 831	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	130 831	0	
Kokku kohustised	246 990	87 834	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	673 171	559 351	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 717	113 820	
Kokku omakapital	768 700	675 983	
Kokku kohustised ja omakapital	1 015 690	763 817	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	550 510	634 219	7
Muud äritulud	19 709	55	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-259 012	-311 318	
Mitmesugused tegevuskulud	-118 566	-124 641	
Tööjõukulud	-72 161	-64 412	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-22 977	-19 593	3
Muud ärikulud	-141	-249	
Ärikasum (kahjum)	97 362	114 061	
Intressikulud	-3 730	-241	
Muud finantstulud ja -kulud	-915	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	92 717	113 820	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 717	113 820	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tõstukikeskus OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on Eesti finantsaruandluse standardist lähtuv väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Tõstukikeskus OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 1000 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasuliku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Kapitalirendi alusel renditud vara kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas. Makstavad rendimaksud jagatakse finantskuluks ja kohustuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud tasu õiglase väärtus.

Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud kulutusi. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud

kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ja ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse osutamisest kajastatakse teenuse osutamise järel.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele.

Seotud osapooled on osaühingu juhatus ning olulise osalusega eraisikutest omanikud. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		44		44
Käibemaks		5 176		3 988
Üksikisiku tulumaks		789		567
Sotsiaalmaks		1 674		1 403
Kohustuslik kogumispension		26		26
Töötuskindlustusmaksed		117		97
Ettemaksukonto jääk	1		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	7 826		6 125

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2020					
Soetusmaksumus	23 622	10 096	196 969		230 687
Akumuleeritud kulum	0	-3 919	-183 059		-186 978
Jääkmaksumus	23 622	6 177	13 910		43 709
Ostud ja parendused	0	0	32 951		32 951
Amortisatsioonikulu	0	-202	-19 391		-19 593
Müügid (jääkmaksumuses)			-3 000		-3 000
Ümberliigitamised	0	0	17 332		17 332
Ümberliigitamised varudega	0	0	17 332		17 332
31.12.2021					
Soetusmaksumus	23 622	10 096	220 254		253 972
Akumuleeritud kulum	0	-4 121	-178 452		-182 573
Jääkmaksumus	23 622	5 975	41 802		71 399
Ostud ja parendused	53 021	132 264	32 350	7 749	225 384
Amortisatsioonikulu	0	-1 966	-19 995	-1 017	-22 978
Müügid (jääkmaksumuses)	0	0	-4 882	0	-4 882
31.12.2022					
Soetusmaksumus	76 643	142 360	211 387	7 749	438 139
Akumuleeritud kulum	0	-6 087	-162 112	-1 017	-169 216
Jääkmaksumus	76 643	136 273	49 275	6 732	268 923

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinaid ja seadmeid	24 667	3 000
Transpordivahendid	24 667	3 000
Kokku	24 667	3 000

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Transpordivahend	5 024	5 024	0	30.11.2023
Kapitalirendikohustised kokku	5 024	5 024		
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Transpordivahend	10 003	10 003	0	30.05.2022
Kapitalirendikohustised kokku	10 003	10 003	0	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	0	2 178
Kokku	0	2 178

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen seotud isikult	19 865	19 865		
Lühiajalised laenud kokku	19 865	19 865		
Pikaajalised laenud				
LHV Pank	143 539	12 708	130 831	
Pikaajalised laenud kokku	143 539	12 708	130 831	
Kapitalirendikohustised kokku	5 024	5 024		
Laenukohustised kokku	168 428	37 597	130 831	
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen seotud isikult	19 865	19 865		
Lühiajalised laenud kokku	19 865	19 865		
Kapitalirendikohustised kokku	10 003	10 003	0	
Laenukohustised kokku	29 868	29 868	0	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	612 710	538 537
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	153 178	134 634
Kokku tingimuslikud kohustised	765 888	673 171

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	547 510	634 219
Läti	3 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	550 510	634 219
Kokku müügitulu	550 510	634 219
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tõstukite ja varuosade müük	225 461	330 218
Tõstukite hooldus ja remont	196 597	193 746
Tõstukite rent	112 007	100 324
Transport	12 425	9 931
Muu müük	4 020	0
Kokku müügitulu	550 510	634 219

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	54 168	48 270
Sotsiaalmaksud	17 993	16 142
Kokku tööjõukulud	72 161	64 412
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 000	10 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 000	10 000
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 865	19 865
Kokku laenukohustised	19 865	19 865

Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	14 551	14 336
Kokku võlad ja ettemaksed	14 551	14 336

OSTETUD	2021
	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 000
Kokku ostetud	35 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	15 756	15 756

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Tõstukikeskus OÜ (registrikood: 10744345) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PÕHJAKIVI	Juhatuse liige	16.07.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	673 171
Aruandeaasta kasum (kahjum)	92 717
Kokku	765 888
Jaotamine	
Kokku	765 888

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Töste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a konteinerid)	46691	225461	40.95%	Jah
Muude transpordivahendite remont ja hooldus	33171	196597	35.71%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	112007	20.35%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Allan Kääramees	37704260253	Eesti	20000 EEK (Lihtomand)
Raivo Põhjakivi	36507030216	Valga linn, Valga maakond, Eesti	20000 EEK (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6006106
Faks	+372 6006106
E-posti aadress	info@tostukikeskus.ee