

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tõstukikeskus OÜ

registrikood: 10744345

tänava/talu nimi, Raua

maja ja korteri number:

küla: Jälgimäe küla

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 76401

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	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

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 538 tuhat eurot, 2018. aastal oli müügitulu 469 tuhat eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	108 520	107 068	
Nõuded ja ettemaksed	56 293	109 162	
Nõuded ostjate vastu	52 314	91 311	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	15	13	2
Muud nõuded	3 964	17 838	
Kokku varud	344 542	205 857	
Müügiks ostetud kaubad	332 955	190 857	
Ettemaksed varude eest	11 587	15 000	
Kokku käibevarad	509 355	422 087	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	56 257	84 974	3
Kokku põhivarad	56 257	84 974	
Kokku varad	565 612	507 061	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 151	24 082	5
Võlad ja ettemaksed	41 024	58 926	
Võlad tarnijatele	23 516	48 658	
Võlad töövõtjatele	9 117	6 050	
Maksuvõlad	8 377	2 193	2
Muud võlad	14	2 025	
Kokku lühiajalised kohustised	65 175	83 008	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 359	18 645	
Kokku pikaajalised kohustised	14 359	18 645	
Kokku kohustised	79 534	101 653	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	402 596	401 876	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 670	720	
Kokku omakapital	486 078	405 408	
Kokku kohustised ja omakapital	565 612	507 061	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Müügitulu	537 560	468 868	7
Muud äritulud	4 293	489	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-248 729	-193 487	
Mitmesugused tegevuskulud	-129 142	-182 316	
Tööjõukulud	-62 048	-57 877	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 510	-34 351	
Muud ärikulud	-346	-116	
Ärikasum (kahjum)	81 078	1 210	
Intressikulud	-408	-490	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	80 670	720	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 670	720	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tõstukikeskus OÜ 2019. 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 Toimikonna 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.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

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 kasulikke eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodidel.

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 õiglane 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 suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, 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)

	31.12.2019		31.12.2018	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		44		
Käibemaks		5 986		269
Üksikisiku tulumaks		675		438
Erisoodustuse tulumaks				44
Sotsiaalmaks		1 509		1 303
Kohustuslik kogumispension		59		50
Töötuskindlustusmaksed		104		89
Ettemaksukonto jääk	15		13	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	15	8 377	13	2 193

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid		
31.12.2017						
Soetusmaksumus	23 622	10 096	243 372	1 200	244 572	278 290
Akumuleeritud kulum		-3 313	-151 756	-1 200	-152 956	-156 269
Jääkmaksumus	23 622	6 783	91 616	0	91 616	122 021
Amortisatsioonikulu		-202	-34 149		-34 149	-34 351
Müügid (jääkmaksumuses)			-2 696		-2 696	-2 696
31.12.2018						
Soetusmaksumus	23 622	10 096	224 668	1 200	225 868	259 586
Akumuleeritud kulum	0	-3 515	-169 897	-1 200	-171 097	-174 612
Jääkmaksumus	23 622	6 581	54 771	0	54 771	84 974
Amortisatsioonikulu		-202	-20 308		-20 308	-20 510
Müügid (jääkmaksumuses)			-8 207		-8 207	-8 207
31.12.2019						
Soetusmaksumus	23 622	10 096	211 360	0	211 360	245 078
Akumuleeritud kulum	0	-3 717	-185 104	0	-185 104	-188 821
Jääkmaksumus	23 622	6 379	26 256	0	26 256	56 257

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2019	2018
Masinad ja seadmed	12 500	0
Transpordivahendid	12 500	0
Kokku	12 500	0

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Transpordivahend	18 645	4 286	14 359	30.05.2022
Kapitalirendikohustised kokku	18 645	4 286	14 359	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Transpordivahend	22 862	4 217	18 645	30.05.2022
Kapitalirendikohustised kokku	22 862	4 217	18 645	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2019	31.12.2018
Masinad ja seadmed	15 245	21 778
Kokku	15 245	21 778

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	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	18 645	4 286	14 359	
Laenukohustised kokku	38 510	24 151	14 359	

	31.12.2018	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	22 862	4 217	18 645	
Laenukohustised kokku	42 727	24 082	18 645	

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	386 613	322 077
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	96 653	80 519
Kokku tingimuslikud kohustised	483 266	402 596

Lisa 7 Müügitulu (eurodes)

	2019	2018
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	531 075	468 868
Läti	4 000	0
Soome	2 485	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	537 560	468 868
Kokku müügitulu	537 560	468 868
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tõstukite ja varuosade müük	228 486	178 731
Tõstukite hooldus ja remont	176 973	179 471
Tõstukite rent	121 041	100 207
Transport	11 060	10 459
Kokku müügitulu	537 560	468 868

Lisa 8 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	46 450	43 324
Sotsiaalmaksud	15 598	14 553
Kokku tööjõukulud	62 048	57 877
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

	31.12.2019	31.12.2018
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	19 865	19 865

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	15 428	15 000

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.10.2020

Töstukikeskus OÜ (registrikood: 10744345) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO PÕHJAKIVI	Juhatuse liige	30.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2019
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	402 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	80 670
Kokku	483 266

Kasumit ei jaotata

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tõste- ja teisaldusseadmete ja -masinate ning nende varuosade hulgimüük (k.a konteinerid)	46691	228486	42.50%	Jah
Muude transpordivahendite remont ja hooldus	33171	176973	32.92%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	121041	22.52%	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