

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OSAÜHING SE TEHNIKAKESKUS

registrikood: 11102347

tänavanimi ja maja number: Poeg 41

küla: Kilksama küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihnumber: 85003

telefon: +372 56687957, +372 4473791, +372 5033956

e-posti aadress: info@setehnikakeskus.ee

veebilehe aadress: www.pmkaubamaja.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	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Muud nõuded	12
Lisa 7 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 9 Kasutusrent	14
Lisa 10 Laenukohustised	15
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 12 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 14 Osakapital	16
Lisa 15 Müügitulu	16
Lisa 16 Muud äritulud	17
Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 19 Tööjõukulud	18
Lisa 20 Muud ärikulud	18
Lisa 21 Intressikulud	18
Lisa 22 Intressitulud	18
Lisa 23 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	21
Vandeauditiitori aruanne	22

Tegevusaruanne

SE Tehnikakeskus on asutatud 2005.a.märtsis.

Aktiivset äritegevust alustasime 1.aprillist 2005.a. Põhitegevusalaks on põllumajandustehnika varuosade ja tarvikute müük.

Aastal 2017.a.kujunes SE Tehnikakeskus OÜ realiseerimise netokäibeks 2 329 641 eurot.

Käive kasvas 2016. aastaga võrreldes ca 11 % . Puhaskasum 2017.a. on 139 598 eurot.

Kaubavalik laienes 2017. aasta jooksul 23000 tooteni. Klientide arv on ületanud 14 000 piiri.

Ettevõttes töötas 2017 aasta lõpu seisuga kolmteist inimest. Töötasudeks koos maksudega on kulunud 239 445 eurot, sh. juhatuse liikme tasu koos maksudega 7 920 eurot.

Võttes arvesse prognoose järgneavaks perioodiks, on SE Tehnikakeskus OÜ 2018.a. põhieesmärkideks

* tootevaliku laiendamine vastavalt klientide vajadusele.

Ettevõtte põhilised arv näitajad:

	31.12.2017	31.12.2016
Ärikasumi marginal		
(ärikasum / müügitulu x 100)	5,77 %	5,97 %
Puhaskasumi marginal		
(puhaskasum / müügitulu x 100)	5,99 %	5,98 %
Omakapitali tootlus		
(puhaskasum / perioodi keskmine omakapital x 100)	24,48 %	28,76 %
Aktivate tootlus		
(Puhaskasum / perioodi keskmised koguvaram x 100)	15,31 %	15,70 %
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja		
(käibevara/lühiajalised kohustused)	2,41	2,01

Ove Pärtelson

juhataja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	215 870	406 194	2
Nõuded ja ettemaksed	94 265	79 969	3
Varud	280 605	301 164	4
Kokku käibevarad	590 740	787 327	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	266 000	138 000	3
Materiaalsed põhivarad	11 775	13 712	7
Immateriaalsed põhivarad	16 398	0	8
Kokku põhivarad	294 173	151 712	
Kokku varad	884 913	939 039	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 506	24 000	10
Võlad ja ettemaksed	237 451	367 126	11
Kokku lühiajalised kohustised	244 957	391 126	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	47 555	10
Kokku pikaajalised kohustised	0	47 555	
Kokku kohustised	244 957	438 681	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	14
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	497 546	371 747	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 598	125 799	
Kokku omakapital	639 956	500 358	
Kokku kohustised ja omakapital	884 913	939 039	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	2 329 641	2 104 068	15
Muud äritulud	7 620	2 238	16
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 747 685	-1 592 257	17
Mitmesugused tegevuskulud	-210 681	-156 755	18
Tööjõukulud	-239 445	-204 458	19
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 958	-1 681	7, 8
Muud ärikulud	-1 096	-25 462	20
Ärikasum (kahjum)	134 396	125 693	
Intressitulud	8 055	4 887	21
Intressikulud	-2 853	-4 781	22
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	139 598	125 799	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 598	125 799	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	134 396	125 693	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	3 958	1 681	7, 8
Kokku korrigeerimised	3 958	1 681	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 259	-638	3
Varude muutus	20 559	-17 087	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-132 529	194 142	11
Laekunud intressid	19	6	
Kokku rahavood äritegevusest	20 144	303 797	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-18 419	-7 344	8
Antud laenud	-133 000	-200 000	6, 23
Antud laenude tagasimaksed	5 000	217 000	6, 23
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-146 419	9 656	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-64 049	-35 556	10, 23
Makstud intressid	0	-13 920	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-64 049	-49 476	
Kokku rahavood	-190 324	263 977	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	406 194	142 217	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-190 324	263 977	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	215 870	406 194	

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 556	256	371 747	374 559
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	125 799	125 799
31.12.2016	2 556	256	497 546	500 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	139 598	139 598
31.12.2017	2 556	256	637 144	639 956

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ SE Tehnikakeskus 2017.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Rahalahendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskonto jääke ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustised hinnatakse aruandekuupäeva seisuga ümber eurodesse aruandekuupäeval ametlikult kehtiva Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega, muud valuutakursist tulenevad erinevused kajastatakse aga finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (näit. nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil).

Nõuete laekumise tõenäosuse hindamisel analüüsitakse võlgniku maksevõimet. Nõuete hindamisel võetakse arvesse nii aruandekuupäevaks teadaolevaid kui ka aruandekuupäeva järgselt selgunud asjaolusid, mis võivad mõjutada nõuete laekumise tõenäosust.

Kui nõue on algselt hinnatud ebatõenäoliselt laekuvaks ning kantud tegevuskuludesse, kuid hiljem selgub, et nõude laekumine on täiesti ebarealistlik, tunnistatakse nõue lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Täiendavat kulu sel hetkel enam ei teki. Nõue loetakse lootusetuks, kui ettevõtte puuduvad igasugused võimalused nõude kogumiseks (näit. võlgnikule on väljakuulutatud pankrot ning pankrotipesas olevatest varadest ei piisa nõude tasumiseks).

Juhul, kui varem tehtud hinnang ebatõenäoliselt laekuvate või lootusetute nõuete summa kohta hiljem muutub, kajastatakse see hinnangu muutuse perioodi kasumiaruandes ning mitte korrigeerides tagasiulatuvalt eelmisi perioode. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine näidatakse kulu vähendusena perioodis, mil laekumine toimub.

Varud

Varud on arvele võetud soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Hindamisel on rakendatud FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otsestelt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle

kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 650

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu inventar	5-10

Rendid

Kasutusrendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara imandiga seonduvad riskid ja hüved ei kandu üle ettevõttele. Kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustisi nende korrigeeritud soetusmaksumuses.

Edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustisi kajastatakse nende õiglases väärtuses ning õiglase väärtuse muutused kajastatakse kasumiaruandes.

Kohustised, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajalise kohustisena, ülejäänud lühiajalistena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustised on bilansis kajastatud.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised kauba omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale, kui tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta, kui tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline ja kui tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtte kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende määraga 20/80.

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneeda dividendide välja maksmisega, on ära toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teise samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju.

Sündmused pärast aruandekuupäeva

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aruandekuupäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	421	1 577
Arvelduskontod	215 449	404 617
Kokku raha	215 870	406 194

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	20 360	20 360	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 436	6 436	0	5
Muud nõuded	330 728	64 728	266 000	6
Laenunõuded	283 000	17 000	266 000	
Intressinõuded	47 728	47 728	0	
Ettemaksed	2 741	2 741	0	
Tulevaste perioodide kulud	141	141	0	
Muud makstud ettemaksed	2 600	2 600	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	360 265	94 265	266 000	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	14 133	14 133	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 472	6 472	0	5
Muud nõuded	194 691	56 691	138 000	6
Laenunõuded	155 000	17 000	138 000	
Intressinõuded	39 691	39 691	0	
Ettemaksed	2 673	2 673	0	
Tulevaste perioodide kulud	73	73	0	
Muud makstud ettemaksed	2 600	2 600	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	217 969	79 969	138 000	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	280 351	296 413
Ettemaksed varude eest	254	4 751
Kokku varud	280 605	301 164

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	5 426	25 305	6 472	137 705
Üksikisiku tulumaks	0	5 195	0	4 837
Erisoodustuse tulumaks	0	2	0	2
Sotsiaalmaks	0	10 712	0	9 500
Kohustuslik kogumispension	0	589	0	511
Töötuskindlustusmaksed	0	755	0	670
Intress	0	0	0	10 073
Ettemaksukonto jääk	1 010		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 436	42 558	6 472	163 298

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	283 000	17 000	266 000			
Omanikuga seotud firma	110 000	12 000	98 000	3%	EUR	31.12.2026
Omanikuga seotud firma	23 000	0	23 000	3%	EUR	31.12.2027
Omanikuga seotud firma	120 000	0	120 000	3%	EUR	31.12.2045
Juriidiline isik	30 000	5 000	25 000	3%	EUR	31.12.2020
Intressinõuded	47 728	47 728	0			
Omanikuga seotud firma	39 043	39 043	0			
Juriidiline isik	8 668	8 668	0			
SEB	17	17	0			
Kokku muud nõuded	330 728	64 728	266 000			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	155 000	17 000	138 000			
Omanikuga seotud firma	120 000	12 000	108 000	3%	EUR	31.12.2020
Juriidiline isik	35 000	5 000	30 000	3%	EUR	31.12.2020
Intressinõuded	39 691	39 691	0			
Omanikuga seotud firma	31 930	31 930	0			
Juriidiline isik	7 743	7 743	0			
SEB	18	18	0			
Kokku muud nõuded	194 691	56 691	138 000			

Lisa 7 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015				
Soetusmaksumus	4 640	4 640	4 025	8 665
Akumuleeritud kulum	-485	-485	-131	-616
Jääkmaksumus	4 155	4 155	3 894	8 049
Ostud ja parendused	0	0	7 344	7 344
Amortisatsioonikulu	-728	-728	-953	-1 681
31.12.2016				
Soetusmaksumus	4 640	4 640	11 369	16 009
Akumuleeritud kulum	-1 213	-1 213	-1 084	-2 297
Jääkmaksumus	3 427	3 427	10 285	13 712
Amortisatsioonikulu	-728	-728	-1 209	-1 937
31.12.2017				
Soetusmaksumus	4 640	4 640	11 369	16 009
Akumuleeritud kulum	-1 941	-1 941	-2 293	-4 234
Jääkmaksumus	2 699	2 699	9 076	11 775

Lisa 8 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	18 419	18 419
Amortisatsioonikulu	-2 021	-2 021
31.12.2017		
Soetusmaksumus	18 419	18 419
Akumuleeritud kulum	-2 021	-2 021
Jääkmaksumus	16 398	16 398

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2017	2016	Lisa nr
Kasutusrendikulu	57 736	56 835	18
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestavatest lepingutest			
	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
12 kuu jooksul	59 000	55 200	
1-5 aasta jooksul	232 000	240 000	

12 kuu jooksul auto kasutusrent 11000 EUR ja ruumide rendikulud 48000 EUR.
Pikaajaline ruumide kasutusrendileping kehtib kuni 31.10.2023.a.

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omaniku laen	7 506	7 506	0		6%	EUR	31.12.2020	23
Pikaajalised laenud kokku	7 506	7 506	0					
Laenukohustised kokku	7 506	7 506	0					

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Pikaajalised laenud								
Omaniku laen	71 555	24 000	47 555		6%	EUR	31.12.2020	23
Pikaajalised laenud kokku	71 555	24 000	47 555					
Laenukohustised kokku	71 555	24 000	47 555					

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	132 684	132 684	
Võlad töövõtjatele	12 226	12 226	12
Maksuvõlad	42 558	42 558	5
Muud võlad	7 635	7 635	
Intressivõlad	7 635	7 635	23
Saadud ettemaksed	42 348	42 348	
Muud saadud ettemaksed	42 348	42 348	
Kokku võlad ja ettemaksed	237 451	237 451	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	138 726	138 726	
Võlad töövõtjatele	9 277	9 277	12
Maksuvõlad	163 298	163 298	5
Muud võlad	6 013	6 013	
Intressivõlad	4 781	4 781	23
Muud viitvõlad	1 232	1 232	
Saadud ettemaksed	49 812	49 812	
Muud saadud ettemaksed	49 812	49 812	
Kokku võlad ja ettemaksed	367 126	367 126	

Lisa 12 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	11 463	8 486
Puhkusetasude kohustis	763	791
Kokku võlad töövõtjatele	12 226	9 277

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	509 715	398 037
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	127 429	99 509
Kokku tingimuslikud kohustised	637 144	497 546

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	2 323 170	2 094 094
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 323 170	2 094 094
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	6 471	9 974
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	6 471	9 974
Kokku müügitulu	2 329 641	2 104 068
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Põllumajandusmasinate varuosade jaemüük	2 329 641	2 104 068
Kokku müügitulu	2 329 641	2 104 068

Lisa 16 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum valuutakursi muutustest	0	141
Trahhid, viivised ja hüvitised	59	466
Muud	7 561	1 631
Kokku muud äritulud	7 620	2 238

Lisa 17 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2017	2016
Varude allahindlus ja mahakandmine	4 078	3 743
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	1 616 424	1 475 428
Logistikakulud	121 126	113 021
Muud	6 057	65
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 747 685	1 592 257

Lisa 18 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Üür ja rent	57 736	56 835	9
Energia	8 260	8 522	
Elektrienergia	5 642	5 998	
Soojusenergia	90	443	
Kütus	2 528	2 081	
Mitmesugused bürookulud	12 654	8 729	
Uurimis- ja arengukulud	304	506	
Lähetuskulud	1 847	1 857	
Panga teenustasu, kaardimakse %	9 709	7 137	
Sõidukite hoolduskulud, remont	2 079	1 097	
Kindlustused	923	301	
Infotehnoloogiakulud	5 651	7 110	
Reklaamikulud	10 044	7 354	
Soetatud väheväärtuslik inventar, ruumide hooldus	47 872	14 235	
Ostetud teenuseed	28 747	19 559	
Muud	24 855	23 513	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	210 681	156 755	

Lisa 19 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	171 249	147 815
Sotsiaalmaksud	57 667	49 809
Tööjõu rent	10 385	6 577
Muud	144	257
Kokku tööjõukulud	239 445	204 458
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	12
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	11	11
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 20 Muud ärikulud

(eurodes)

	2017	2016
Kahjum valuutakursi muutustest	0	176
Muud	1 096	25 286
Kokku muud ärikulud	1 096	25 462

Lisa 21 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Intressikulu laenudelt	2 853	4 781	23
Kokku intressikulud	2 853	4 781	

Lisa 22 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Intressitulu laenudelt	8 038	4 868	23
Muud intressitulud	17	19	
Kokku intressitulud	8 055	4 887	

Lisa 23 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	292 043	22 314	151 930	78 163
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	38 722	142	42 743	0

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laenud	133 000	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laenud	0	5 000	0

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laenud	0	120 000	35 556
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			
Laenud	0	5 000	0

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	76 971	0	76 013	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	309	3 088	0	2 373

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016

Arvestatud tasu	5 955	5 648
-----------------	-------	-------

Osaühing SE Tehnikakeskus ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud muid olulisi soodustusi.
Seotud osapooltelt on ostetud 2016 ja 2017 teenuseid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2018

OSAÜHING SE TEHNIKAKESKUS (registrikood: 11102347) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OVE PÄRTELSON	Juhatuse liige	30.05.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OSAÜHING SE TEHNIKAKESKUS osanikule

Oleme üle vaadanud OSAÜHING SE TEHNIKAKESKUS raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 20.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustus on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõttude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatusse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatusse protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatusse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OSAÜHING SE TEHNIKAKESKUS finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Koidu Metsamaa

Vandeaudiitori number 435

KM Audit OÜ

Auditiorettevõtja tegevusloa number 279

Möldre tee 9, Tallinn, Harju maakond, 10915

30.05.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

OSAÜHING SE TEHNIKAKESKUS (registrikood: 11102347) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KOIDU METSAMAA	Vandeaudiitor	30.05.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	497 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 598
Kokku	637 144
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	637 144
Kokku	637 144

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	497 546
Aruandeaasta kasum (kahjum)	139 598
Kokku	637 144
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	637 144
Kokku	637 144

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	2329641	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Ove Pärtelson	37006194212	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4473791
Mobiiltelefon	+372 56687957
Mobiiltelefon	+372 5033956
E-posti aadress	info@setehnikakeskus.ee
Veebilehe aadress	www.pmkaubamaja.ee