

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tehnokeskus OÜ

registrikood: 11159703

tänava/talu nimi, Pae tn 60-4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13613

telefon: +372 56505278, +372 56493000

e-posti aadress: Info@torupainutus.ee

veebilehe aadress: www.torupainutus.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Osakapital	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Käesolev tegevusaruanne kajastab perioodi alates 01.01.2021 kuni 31.12.2021.a.

Tehnokeskus OÜ peamiseks tegevusalaks on metallitöötlemise teenused, tööstuslike ja ehituslike metallkonstruktsioonide valmistamine ja metallist torude painutamine. Ettevõtte valmistab metallkonstruktsioonil puidust, metallist või betoonist astmetega sirgeid ja keerdtreppe, pöördtreppe ning kombineeritud treppe. Ehitab piirdeid, rõdusid ja varikatuseid. Tänaval ettevõtte eesmärk on leida uued klientid ja partnerid. 2021.aastal müügitulud olid 1861652 eurot.

2021.aastal oli teenitud kasum 43952 eurot.

2021.aastal oli arvestatud töötasud summas 145262 eurot.

Ettevõtte tegeleb turunduse arendamisega, aktiivselt otsib uusi kliente, uurib uusi piirkondi.

Ettevõtte järgib paindlikku hinnapoliitikat arvestades Eesti Turu reaalsel nõudlust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 585	32 854
Nõuded ja ettemaksed	332 031	286 206
Varud	0	12 849
Kokku käibevarad	338 616	331 909
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	65 457	59 018
Kokku põhivarad	65 457	59 018
Kokku varad	404 073	390 927
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	19 700	53 693
Võlad ja ettemaksed	164 171	78 203
Kokku lühiajalised kohustised	183 871	131 896
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	24 982
Kokku pikaajalised kohustised	0	24 982
Kokku kohustised	183 871	156 878
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 438	147 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 952	84 144
Kokku omakapital	220 202	234 049
Kokku kohustised ja omakapital	404 073	390 927

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	1 861 652	1 459 489
Muud äritulud	7 521	8 449
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 455 054	-1 159 484
Mitmesugused tegevuskulud	-151 669	-90 483
Tööjõukulud	-194 087	-112 557
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-19 526	-14 475
Muud ärikulud	0	-235
Ärikasum (kahjum)	48 837	90 704
Intressikulud	-4 885	-6 560
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	43 952	84 144
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 952	84 144

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tehnokeskus OÜ 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eestifinantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamine aastaaruanne on koostanud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, misinvesteeringud instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastukajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõueteesialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegade mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse languskogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäolistest nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuluvähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta jamaksumusega alates 200 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 200 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt 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 väärtuselangusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 200 eurot

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina. Ettevõtte kui rentnik. Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud

vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna. Ettevõtte kui rendileandja. Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksete nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama. Rendilepingute sõlmimisega kaasnevad esmased otsekulutused (komisjonitasud ja notaritasud), mis jäävad rendileandja kanda, võetakse arvesse rendi sisemise intressimäära ja kapitalirendinõude arvestusel ning kajastatakse tulu vähendusena rendiperioodi jooksul. Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses). Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisifinantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte poletingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruandekinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäevaltagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulukaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on: osahingu juhatus ning eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	84 115	84 115
Ostjatelt laekumata arved	84 115	84 115
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 441	13 441
Laenunõuded	3 734	3 734
Muud nõuded	220 191	220 191
Ettemaksed	10 550	10 550
Muud makstud ettemaksed	10 550	10 550
Kokku nõuded ja ettemaksed	332 031	332 031
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	93 671	93 671
Ostjatelt laekumata arved	93 671	93 671
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 303	13 303
Laenunõuded	69 272	69 272
Muud nõuded	99 710	99 710
Viitlaekumised	99 710	99 710
Ettemaksed	10 250	10 250
Tulevaste perioodide kulud	10 250	10 250
Kokku nõuded ja ettemaksed	286 206	286 206

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks			0	47
Käibemaks			1 409	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 575	0	257
Erisoodustuse tulumaks	0	47	0	0
Sotsiaalmaks	0	4 282	0	2 375
Kohustuslik kogumispension	0	99	0	93
Töötuskindlustusmaksed	0	257	0	134
Ettemaksukonto jääk	13 441		11 894	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 441	6 260	13 303	2 906

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	86 852	0	86 852
Akumuleeritud kulum	-27 834	0	-27 834
Jääkmaksumus	59 018	0	59 018
Ostud ja parendused	23 630	2 335	25 965
Amortisatsioonikulu	-18 742	-784	-19 526
31.12.2021			
Soetusmaksumus	110 482	2 335	112 817
Akumuleeritud kulum	-46 576	-784	-47 360
Jääkmaksumus	63 906	1 551	65 457

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laen eraisikult	19 700	19 700			0%	EUR	31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	19 700	19 700					
Laenukohustised kokku	19 700	19 700					
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajalised laenud	46 563	46 563			0%	EUR	31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	46 563	46 563					
Kapitalirendikohustised kokku	32 112	7 130	24 982				
Laenukohustised kokku	78 675	53 693	24 982				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	143 120	143 120
Võlad töövõtjatele	11 325	11 325
Maksuvõlad	6 260	6 260
Muud võlad	3 466	3 466
Muud viitvõlad	3 466	3 466
Kokku võlad ja ettemaksed	164 171	164 171
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 995	65 995
Võlad töövõtjatele	7 240	7 240
Maksuvõlad	2 906	2 906
Muud võlad	2 062	2 062
Muud viitvõlad	2 062	2 062
Kokku võlad ja ettemaksed	78 203	78 203

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	548 738	333 090
Soome	1 312 914	1 126 399
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 861 652	1 459 489
Kokku müügitulu	1 861 652	1 459 489
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metalltöötlus, torupainutus	1 733 804	1 399 822
Metallimüük		
Transporditeenused	127 848	59 667
Kokku müügitulu	1 861 652	1 459 489

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	1 418 497	1 095 880
Transpordikulud	36 557	20 916
Üür ja rent	0	42 688
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 455 054	1 159 484

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	145 262	84 106
Sotsiaalmaksud	48 825	28 776
Töötuskindlustusmaks		
Kokku tööjõukulud	194 087	112 882
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	12	10

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	14 089	9 329

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2021

Tehnokeskus OÜ (registrikood: 11159703) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR SHEPELEV	Juhatuse liige	02.08.2022

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 952
Kokku	217 390

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	173 438
Aruandeaasta kasum (kahjum)	43 952
Kokku	217 390

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	1733804	93.13%	Jah
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	127848	6.87%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Aleksandr Shepelev	37704210033	Lasnamäe linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	1704 EUR (Lihtomand)
Sergey Lysikov	37510130237		852 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56493000
Mobiiltelefon	+372 56505278
E-posti aadress	Info@torupainutus.ee
Veebilehe aadress	www.torupainutus.ee