

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tecnofood Systems OÜ

registrikood: 11193522

tänava/talu nimi, Paldiski mnt 21

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76606

telefon: +372 5012373, +372 7110685

faks: +372 7110685

e-posti aadress: andrik@tecnofood.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Müügitulu	11
Lisa 8 Muud äritulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Tecnofood Systems OÜ tegevusalaks on tehnoloogiliste seadmete tarnimine toiduainetetööstustusele ja suurtööstustele, hooldusteenus. Suur osa pakutavatest toodetest on pikaajalise kogemuse põhjal välja töötatud spetsiifilised kõrgekvaliteetsed masinad ja liinid, arvestades kõiki toiduainete iseärasusi. Tänu tarnetele otse tootjatelt on hinnad konkurentsivõimelised ja sertifitseeritud kvaliteediprogramm on garantii lõppkasutaja rahulolulule.

Äriettevõtte on orienteeritud Eesti turule, kuid kliente on ka Lätis, Leedus.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal moodustas OÜ Tecnofood Systems müügitulu 1004,7 tuhat eurot, millest moodustub müük Eestisse 87,7 % ja väljaspoole 12,3 % ning puhaskasum 164,5 tuhat eurot.

Finantssuhtarvud

	2017	2016
Müügitulu (tuh EUR)	1004,7	811,1
Brutokasumimäär (%)	24,7	25,6
Puhaskasum (tuh EUR)	164,5	137,6
Puhasrentaalus (%)	16,4	16,9
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,9	6,5
ROA (%)	25,7	24,5
ROE (%)	29,8	28,2

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

- brutokasumimäär (%) = $\text{brutokasum} / \text{müügitulu} * 100$
- puhaskasum (%) = $\text{puhaskasum} / \text{müügitulu} * 100$
- lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = $\text{käibevara} / \text{lühiajalised kohustused}$
- ROA (%) = $\text{puhaskasum} / \text{varad kokku} * 100$
- ROE (%) = $\text{puhaskasum} / \text{omakapital} * 100$

Investeeringud

2017.a. investeeriti põhivarasse 57,7 tuhat eurot.

Personal

OÜ Tecnofood Systems keskmine töötajate arv 2017.a. oli 2 töötaja. Tööjõukulud moodustasid 28,1 tuhat eurot, sh ettevõtte juhatuse liikmele 8,2 tuhat eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Põhiliseks eesmärgiks järgmisel majandusaastal on kindlustada positsioon Eesti turul ja laiendada tegevust Soome, Läti ja Leedu turule. Pakkuda klientidele komplekslahendusi alates kulumaterjalist kuni seadmeteni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	362 528	301 079	
Nõuded ja ettemaksed	109 100	117 267	2
Varud	49 447	67 584	3
Kokku käibevarad	521 075	485 930	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	118 744	75 510	5
Kokku põhivarad	118 744	75 510	
Kokku varad	639 819	561 440	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	88 332	74 453	4,6
Kokku lühiajalised kohustised	88 332	74 453	
Kokku kohustised	88 332	74 453	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	384 175	346 612	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 500	137 563	
Kokku omakapital	551 487	486 987	
Kokku kohustised ja omakapital	639 819	561 440	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	1 004 710	811 135	7
Muud äritulud	4 925	11 199	8
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-756 962	-600 572	
Mitmesugused tegevuskulud	-19 653	-36 484	
Tööjõukulud	-28 740	-28 113	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-14 515	-20 006	5
Muud ärikulud	-404	-153	
Ärikasum (kahjum)	189 361	137 006	
Intressitulud	175	0	
Intressikulud	0	550	
Muud finantstulud ja -kulud	-36	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	189 500	137 563	
Tulumaks	-25 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 500	137 563	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tecnofood Systems

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2017-31.12.2017

OÜ Tecnofood Systems raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruande koostamisel on osahüing kasutanud raamatupidamise seaduse lisa 2 esitatud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Kõik osahüingu majandustehingud on kajastatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Ostjate tasumata summad on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Summad, mille laekumine on ebatõenäoline, kantakse aruandeperioodi kuludesse ning allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Summad, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Aruandeperioodil laekunud, kuid eelnevalt kuludesse kantud summad kajastatakse samal kulukirjel vastaskandena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad varude ostuga kaasnevaid mitte tagastatavaid makse.

Varude soetusmaksumuse kindlaksmääramisel kasutatakse keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varasid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimismaksumus, lähtudes sellest kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

OÜ's Tecnofood Systems loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalet vara kasuliku elueaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000EUR. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalik vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Nende materiaalse põhivara objektide puhul, mille eest tasutakse järelmaksuga, loetakse objekti soetusmaksumuseks makstava tasu nüüdisväärtus.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid kulutusi, mis vastavad materiaalse põhivara mõistele, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Jooksva hoolduse ja remondiga kaasnevad kulutused kajastatakse aruandeperioodi kuludes. Bilansis kajastatakse materiaalse põhivara tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi vastavalt nende kasulikule elueale.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Transpordivahendid ja seadmed	5-10
Arvutid	3-4

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on ostjale üle läinud ning tulu müügitehingust ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt määrata. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	108 911	108 911
Ostjatelt laekumata arved	108 911	108 911
Muud nõuded	189	189
Intressinõuded	189	189
Kokku nõuded ja ettemaksed	109 100	109 100
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	117 022	117 022
Ostjatelt laekumata arved	117 022	117 022
Ettemaksed	245	245
Tulevaste perioodide kulud	245	245
Kokku nõuded ja ettemaksed	117 267	117 267

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	49 447	67 584
Kokku varud	49 447	67 584

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	11 713	18 134
Üksikisiku tulumaks	275	279
Sotsiaalmaks	591	591
Kohustuslik kogumispension	25	26
Töötuskindlustusmaksed	43	43
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 647	19 073

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

							Kokku
	Ehitised	Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015							
Soetusmaksumus	49 726	69 842	3 186	14 767	87 795	8 548	146 069
Akumuleeritud kulum	-5 893	-35 439	-3 103	-3 749	-42 291	-7 104	-55 288
Jääkmaksumus	43 833	34 403	83	11 018	45 504	1 444	90 781
Ostud ja parendused						13 718	13 718
Muud ostud ja parendused						13 718	13 718
Amortisatsioonikulu	-996	-13 800	-83	-2 952	-16 835	-2 175	-20 006
Müügid		-8 987			-8 987		-8 987
Muud muutused						4	4
31.12.2016							
Soetusmaksumus	49 726	21 166	466	14 767	36 399	17 662	103 787
Akumuleeritud kulum	-6 889	-9 550	-466	-6 701	-16 717	-4 671	-28 277
Jääkmaksumus	42 837	11 616	0	8 066	19 682	12 991	75 510
Ostud ja parendused		56 250	1 499		57 749		57 749
Muud ostud ja parendused		56 250	1 499		57 749		57 749
Amortisatsioonikulu	-995	-7 117	-289	-2 953	-10 359	-3 161	-14 515
31.12.2017							
Soetusmaksumus	49 726	77 416	1 499	14 767	93 682	17 662	161 070
Akumuleeritud kulum	-7 884	-16 667	-289	-9 654	-26 610	-7 832	-42 326
Jääkmaksumus	41 842	60 749	1 210	5 113	67 072	9 830	118 744

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed		15 600
Transpordi- vahendid		15 600
Kokku		15 600

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	65 150	65 150
Võlad töövõtjatele	2 492	2 492
Maksuvõlad	12 647	12 647
Muud võlad	1 002	1 002
Muud viitvõlad	1 002	1 002
Saadud ettemaksed	7 041	7 041
Muud saadud ettemaksed	7 041	7 041
Kokku võlad ja ettemaksed	88 332	88 332
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52 073	52 073
Võlad töövõtjatele	2 702	2 702
Maksuvõlad	19 073	19 073
Muud võlad	605	605
Muud viitvõlad	605	605
Kokku võlad ja ettemaksed	74 453	74 453

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	881 293	670 760
Läti	90 870	86 906
Leedu	32 547	47 739
Soome	0	5 730
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 004 710	811 135
Kokku müügitulu	1 004 710	811 135
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstuslike masinate ja seadmete müük ja paigaldus	473 682	226 493
Masinate ja seadmete hooldus ja remont	136 259	189 008
Pakkematerjalide müük	371 418	372 517
Renditeenus	23 351	23 117
Kokku müügitulu	1 004 710	811 135

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2017	2016
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	0	6 617
Müügiprovisjonid	4 925	4 582
Muu äritulu		
Kokku muud äritulud	4 925	11 199

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	21 480	21 480
Sotsiaalmaksud	7 260	7 260
Töötuskindlustus		
Puhkusereserv	0	-627
Kokku tööjõukulud	28 740	28 113
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	8 209	8 209

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Tecnofood Systems OÜ (registrikood: 11193522) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRIK HAAVISTU	Juhatuse liige	29.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	384 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 500
Kokku	548 675
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	548 675
Kokku	548 675

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	384 175
Aruandeaasta kasum (kahjum)	164 500
Kokku	548 675
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	548 675
Kokku	548 675

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	473682	47.15%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	394769	39.29%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	136259	13.56%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrik Haavistu	37501240305	Saue vald, Harju maakond, Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7110685
Faks	+372 7110685
Mobiiltelefon	+372 5012373
E-posti aadress	andrik@tecnofood.ee