

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2012

aruandeaasta lõpp: 31.12.2012

ärinimi: Tecnofood Systems OÜ

registrikood: 11193522

tänavatalu nimi, Paldiski mnt 21

maja ja korteri number:

linn: Keila linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76606

telefon: +372 5012373, +372 7110685

faks: +372 7110685

e-posti aadress: andrik@tecnofood.ee, andrik.mail@mail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud	10
Lisa 6 Varud	10
Lisa 7 Materiaalne põhivara	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Müügitulu	13
Lisa 10 Muud äritulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Tulumaks	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14

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 ja Soomes.

Tulud, kulud ja kasum

Aruandeaastal moodustas OÜ Tecnofood Systems müügitulu 836 tuhat eurot, millest moodustub müük Eestisse 82,3 % ja väljaspoole 17,7 % ning puhaskasum 77,2 tuhat eurot.

Finantssuhtarvud

	2012	2011
Müügitulu (tuh EUR)	836	1306
Brutokasumimäär	18%	34,3%
Puhaskasum (tuh EUR)	77,2	388
Puhasrentaablus	9,2%	29,7%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	5,2	7,1
ROA	9,2%	41,1%
ROE	10,8%	46,2%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

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

Investeeringud

2012.a. investeeriti põhivarasse 34,7 tuhat eurot.

Personal

OÜ Tecnofood Systems keskmine töötajate arv 2012.a. oli 2 töötaja. Tööjõukulud moodustasid 20,8 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)

	31.12.2012	31.12.2011	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	427 839	467 267	2
Nõuded ja ettemaksed	124 435	143 528	3
Varud	78 606	126 818	6
Kokku käibevara	630 880	737 613	7
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	0	24 331	5
Materiaalne põhivara	207 823	181 906	
Kokku põhivara	207 823	206 237	
Kokku varad	838 703	943 850	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	121 132	103 442	4,8
Kokku lühiajalised kohustused	121 132	103 442	
Kokku kohustused	121 132	103 442	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	637 596	449 619	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 163	387 977	
Kokku omakapital	717 571	840 408	
Kokku kohustused ja omakapital	838 703	943 850	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2012	2011	Lisa nr
Müügitulu	836 041	1 306 509	9
Muud äritulud	23 618	11 199	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-685 352	-858 094	
Mitmesugused tegevuskulud	-24 357	-35 354	
Tööjõukulud	-20 864	-19 319	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 796	-8 267	
Muud ärikulud	-747	-774	
Ärikasum (kahjum)	119 543	395 900	
Finantstulud ja -kulud	10 785	-7 923	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	130 328	387 977	
Tulumaks	-53 165	0	12
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 163	387 977	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2012	2011
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	119 543	395 900
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 796	8 267
Kokku korrigeerimised	8 796	8 267
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	19 093	-86 421
Varude muutus	48 212	-5 684
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	17 690	-118 599
Kokku rahavood äritegevusest	213 334	193 463
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-34 713	-9 091
Tasutud muude finantsinvesteeringute soetamisel	0	-24 331
Laekunud muude finantsinvesteeringute müügist	24 331	0
Laekunud intressid	4 840	2 229
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 542	-31 193
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud dividendid	-200 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-53 165	0
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5 945	0
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-10 152
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-247 220	-10 152
Kokku rahavood	-39 428	152 118
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	467 267	315 149
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-39 428	152 118
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	427 839	467 267

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2010	2 556	256	449 619	452 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)			387 977	387 977
31.12.2011	2 556	256	837 596	840 408
Aruandeaasta kasum (kahjum)			77 163	77 163
Makstud dividendid			-200 000	-200 000
31.12.2012	2 556	256	714 759	717 571

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tecnofood Systems

Aruandeaasta algus ja lõpp: 01.01.2012-31.12.2012

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 osahõlps kasutanud raamatupidamise seaduse lisa 2 esitatud skeemi 1.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Kõik osahõlpsu 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.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

OÜ's Tecnofood Systems loetakse materiaalseks põhivaraks materiaalselt 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 akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

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

Põhivara arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	50
Transpordivahendid	5
Muu materiaalne põhivara	4
Arvutid	4

Seotud osapooled

OÜ Tecnofood Systems aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

füüsilisest isikust omanik, kes on ka juhatuse liige.

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 Raha

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Sularaha kassas	1 427	308
Arvelduskontod	88 267	67 423
Tähtajalised hoiused	338 145	399 536
Kokku raha	427 839	467 267

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	123 491	123 491		
Ostjatelt laekumata arved	123 491	123 491		
Ettemaksed	944	944		
Tulevaste perioodide kulud	944	944		
Kokku nõuded ja ettemaksed	124 435	124 435		

	31.12.2011	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	142 895	142 895		
Ostjatelt laekumata arved	146 938	146 938		
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-4 043	-4 043		
Ettemaksed	633	633		
Tulevaste perioodide kulud	633	633		
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 528	143 528		

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 814	9 111
Üksikisiku tulumaks	204	206
Sotsiaalmaks	433	433
Kohustuslik kogumispension	16	8
Töötuskindlustusmaksed	55	55
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 522	9 813

Lisa 5 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Muud pikaajalised finantsinvesteeringud	0	24 331
Kokku pikaajalised finantsinvesteeringud	0	24 331

Lisa 6 Varud

(eurodes)

	31.12.2012	31.12.2011
Müügiks ostetud kaubad	68 836	58 161
Ettemaksed varude eest	9 770	68 657
Kokku varud	78 606	126 818

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	
			Transpordi- vahendid	Arvutid ja arvuti- süsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2010								
Soetusmaksumus	115 738	49 726	29 210	3 478	1 479	34 167	2 274	201 905
Akumuleeritud kulum		-913	-16 551	-1 700	-1 283	-19 534	-376	-20 823
Jääkmaksumus	115 738	48 813	12 659	1 778	196	14 633	1 898	181 082
Ostud ja parendused			9 091			9 091		9 091
Amortisatsioonikulu		-996	-5 891	-616	-196	-6 703	-568	-8 267
31.12.2011								
Soetusmaksumus	115 738	49 726	38 301	2 720	0	41 021	2 274	208 759
Akumuleeritud kulum		-1 909	-22 442	-1 558	0	-24 000	-944	-26 853
Jääkmaksumus	115 738	47 817	15 859	1 162	0	17 021	1 330	181 906
Ostud ja parendused			31 917	466		32 383	2 330	34 713
Amortisatsioonikulu		-996	-6 224	-564		-6 788	-1 012	-8 796
31.12.2012								
Soetusmaksumus	115 738	49 726	70 218	3 186	0	73 404	4 604	243 472
Akumuleeritud kulum		-2 905	-28 666	-2 122	0	-30 788	-1 956	-35 649
Jääkmaksumus	115 738	46 821	41 552	1 064	0	42 616	2 648	207 823

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2012	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	105 063	105 063		
Võlad töövõtjatele	1 808	1 808		
Maksuvõlad	2 522	2 522		
Muud võlad	446	446		
Muud viitvõlad	446	446		
Saadud ettemaksed	11 260	11 260		
Tulevaste perioodide tulud	11 260	11 260		
Muud lühiajalised võlad	33	33		
Kokku võlad ja ettemaksed	121 132	121 132		

	31.12.2011	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	91 044	91 044		
Võlad töövõtjatele	2 107	2 107		
Maksuvõlad	9 813	9 813		
Muud võlad	451	451		
Muud viitvõlad	451	451		
Muud lühiajalised võlad	27	27		
Kokku võlad ja ettemaksed	103 442	103 442		

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2012	2011
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	688 235	1 159 156
Läti	25 183	50 198
Leedu	116 623	97 155
Soome	6 000	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	836 041	1 306 509
Kokku müügitulu	836 041	1 306 509
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstuslike masinate ja seadmete müük ja paigaldus	459 959	959 891
Masinate ja seadmete hooldus ja remont	153 626	154 404
Pakkematerjalide müük	198 838	183 901
Agenditasu	23 618	8 313
Kokku müügitulu	836 041	1 306 509

Lisa 10 Muud äritulud

(eurodes)

	2012	2011
Müügiprovisjonid	23 618	11 199
Kokku muud äritulud	23 618	11 199

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2012	2011
Palgakulu	15 750	15 750
Sotsiaalmaksud	5 413	5 418
Töötuskindlustus		
Puhkusereserv	-299	-1 849
Kokku tööjõukulud	20 864	19 319
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Tulumaks

(eurodes)

Tulumaksukulu komponendid	2011	
	Maksustatav summa	Tulumaks
Väljakuulutatud dividendid	200 000	53 165
Kokku	200 000	53 165

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2012	2011
Arvestatud tasu	6 136	6 136

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2013

Tecnofood Systems OÜ (registrikood: 11193522) 01.01.2012 - 31.12.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRIK HAAVISTU	Juhatuse liige	19.05.2013

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	637 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 163
Kokku	714 759
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2012
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	637 596
Aruandeaasta kasum (kahjum)	77 163
Kokku	714 759
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	
Kokku	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	459959	55.02%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	222456	26.61%	Ei
Masinate ja seadmete remont	33121	153626	18.38%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrik Haavistu	37501240305	Eesti	2556 EUR

Sidevahendid

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