

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: TEHASE KESKUS OÜ

registrikood: 11318691

tänava/talu nimi, Tehase tn 2a

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50107

telefon: +372 7305480

e-posti aadress: info@tehaseauto.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Osakapital	10
Lisa 10 Müügitulu	11
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tehase Keskus asutati 13.12.2006.a. Tehase Auto OÜ tütarettevõttena.

Ettevõtte tegeleb sõiduautode remondi ja hooldusega ning varuosade ja rehvide müügiga.

Tehase Keskus OÜ aruandeaasta algab 01. jaanuaril ja lõpeb 31. detsembril.

Bilansimaht seisuga 31.12.2020 oli 339 327 EUR, majandusaasta lõppes kasumiga 52 800 EUR.

Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud.

2021.-l aastal jätkatakse põhitegevusega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 620	6 753	2
Nõuded ja ettemaksed	297 806	261 476	3
Varud	20 977	17 605	4
Kokku käibevarad	336 403	285 834	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 924	3 980	6
Kokku põhivarad	2 924	3 980	
Kokku varad	339 327	289 814	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	87 173	90 460	7
Kokku lühiajalised kohustised	87 173	90 460	
Kokku kohustised	87 173	90 460	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	196 798	129 615	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 800	67 183	
Kokku omakapital	252 154	199 354	
Kokku kohustised ja omakapital	339 327	289 814	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	875 469	910 898	10
Muud äritulud	1 680	1 067	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-621 371	-649 324	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 765	-12 978	12
Tööjõukulud	-191 157	-178 865	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 056	-2 520	
Muud ärikulud	0	-1 096	
Ärikasum (kahjum)	52 800	67 182	
Intressitulud	0	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	52 800	67 183	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 800	67 183	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tehase Keskus OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruande standardiga. Finantsaruande 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotsatsioonid.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse individuaalmaksumuse meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1 917 EUR.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on

need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1917

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nõudisväärtuses, 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 soetatud varade amortisatsiooniperioodiks on vara kasulik tööiga või rendiperiood, olenevalt sellest, mis on lühem.

Kasutusrendi puhul kajastab renditavat vara oma bilansis rendileandja. Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt rendileandja poolt tuluna ning rentniku poolt kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad 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.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kohustuslik reservkapital on moodustatud vastavalt Äriseadustikule.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Pangakonto	15 422	5 617
Kassa	2 198	1 136
Kokku raha	17 620	6 753

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	296 670	296 670	0	0
Ostjatelt laekumata arved	296 670	296 670	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9	0	0
Laekumata kaardimaksed	696	696	0	0
Muud	431	431	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	297 806	297 806	0	0

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	259 855	259 855	0	0
Ostjatelt laekumata arved	259 855	259 855	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 172	1 172	0	0
Laekumata kaardimaksed	449	449	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	261 476	261 476	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	20 977	17 605
Kaup laos	20 977	17 605
Kokku varud	20 977	17 605

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	12
Käibemaks	0	3 232	0	2 117
Üksikisiku tulumaks	0	4 868	0	4 340
Sotsiaalmaks	0	8 303	0	7 792
Kohustuslik kogumispension	0	425	0	380
Töötuskindlustusmaksed	0	618	0	565
Ettemaksukonto jääk	9		1 172	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	17 446	1 172	15 206

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	10 560	10 560
Akumuleeritud kulum	-4 060	-4 060
Jääkmaksumus	6 500	6 500
Amortisatsioonikulu	-2 520	-2 520
31.12.2019		
Soetusmaksumus	10 560	10 560
Akumuleeritud kulum	-6 580	-6 580
Jääkmaksumus	3 980	3 980
Amortisatsioonikulu	-1 056	-1 056
31.12.2020		
Soetusmaksumus	10 560	10 560
Akumuleeritud kulum	-7 636	-7 636
Jääkmaksumus	2 924	2 924

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	47 936	47 936	0	0
Võlad töövõtjatele	21 417	21 417	0	0
Maksuvõlad	17 446	17 446	0	0
Muud	374	374	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	87 173	87 173	0	0

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	62 641	62 641	0	0
Võlad töövõtjatele	12 333	12 333	0	0
Maksuvõlad	15 206	15 206	0	0
Muud	280	280	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	90 460	90 460	0	0

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	10 620	7 173
Puhkusetasude kohustis	10 797	5 160
Kokku võlad töövõtjatele	21 417	12 333

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	871 080	904 560
Rootsi	1 041	1 800
Soome	3 138	4 538
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	210	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	875 469	910 898
Kokku müügitulu	875 469	910 898
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Varuosade müük	293 884	317 307
Remondi- ja hooldustööd	310 660	333 787
Rehvide müük	219 997	190 024
Õlide, määrdeainete, vedelike müük	48 751	56 894
Muud	2 177	12 886
Kokku müügitulu	875 469	910 898

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	-553 313	-578 887
Üür ja rent	-42 800	-50 600
Kommunaalkulud	-10 295	-10 921
Ostetud teenused	-315	-982
Väikevahendid	-5 713	-429
Muud	-8 935	-7 505
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-621 371	-649 324

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Panga teenustasud	-1 574	-1 701
Väheväärtuslik kontoriinventar	-1 213	-666
Tarkvara rent	-1 984	-1 964
Telefoniteenus	-532	-616
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	-2 760	-2 760
Konsultatsioonikulud	0	-3 400
Muud	-2 702	-1 871
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 765	-12 978

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-142 992	-133 585
Sotsiaalmaksud	-48 165	-45 152
Haigushüvitis	0	-127
Kokku tööjõukulud	-191 157	-178 864
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Tehase Auto OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	11 390	20 852	27 913	37 487

Laenud

2019	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud intressid	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja								
Tehase Auto OÜ	12 000	12 000	0	7 000	7 000	0	EUR	31.12.2019

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	75 221	110 258	91 686	146 133

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

TEHASE KESKUS OÜ (registrikood: 11318691) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INDREK PUNG	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	196 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	52 800
Kokku	249 598
Jaotamine	
Jaotamata kasum	249 598
Kokku	249 598

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mootorsõidukite osade ja lisaseadmete jaemüük	45321	562632	64.27%	Jah
Mootorsõidukite hooldus ja remont	45201	310660	35.48%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tehase Auto OÜ	11004283		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7305480
E-posti aadress	info@tehaseauto.ee