

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2022

aruandeaasta lõpp: 31.07.2023

ärinimi: Saku Tehno Varahaldus OÜ

registrikood: 11520027

tänava/talu nimi, Üksnurme tee 8/1

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75501

telefon: +372 5227485, +372 55515368

e-posti aadress: arved@sakutehno.ee

veebilehe aadress: www.sakutehno.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Varud	7
Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 4 Kapitalirent	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 7 Osakapital	9
Lisa 8 Müügitulu	9
Lisa 9 Tööjõukulud	9
Lisa 10 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Saku Tehno Varahaldus OÜ asutati 31.07.2008 aastal.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on transpordivahendite ning muud masinate ja seadmete rendileandmine kasutusrendi tingimustel, aga samuti mitteeluruumide haldus ja rendileandmine ning sellega seotud teenuste vahendus.

Majandusaasta 01.08.2022-31.07.2023 müügitulu oli 52 743 eurot.

Osaühingu juhatuse on kaheliikmeline, aruandeaastal juhatuse liikme tasu ei makstud.

2023-2024 majandusaastal on plaanis tegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2023	31.07.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 850	2 224	
Nõuded ja ettemaksed	4 256	0	
Varud	15 000	15 000	2
Kokku käibevarad	23 106	17 224	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 666	1 666	3
Materiaalsed põhivarad	57 223	91 026	
Kokku põhivarad	58 889	92 692	
Kokku varad	81 995	109 916	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	49 333	69 915	5
Võlad ja ettemaksed	5 187	7 597	6
Kokku lühiajalised kohustised	54 520	77 512	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 660	22 328	5
Kokku pikaajalised kohustised	21 660	22 328	
Kokku kohustised	76 180	99 840	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	7
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 616	26 883	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 361	-19 367	
Kokku omakapital	5 815	10 076	
Kokku kohustised ja omakapital	81 995	109 916	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2022 - 31.07.2023	01.08.2021 - 31.07.2022	Lisa nr
Müügitulu	52 743	98 212	8
Muud äritulud	0	663	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 774	-11 665	
Mitmesugused tegevuskulud	-16 217	-31 317	
Tööjõukulud	0	-31 569	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33 803	-33 848	
Muud ärikulud	-443	-7 000	
Ärikasum (kahjum)	-1 494	-16 524	
Intressikulud	-2 867	-2 843	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-4 361	-19 367	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 361	-19 367	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saku Tehno Varahaldus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontol olevat raha.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütarettevõtete osad konsolideerimata aruannetes kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Sidusettevõtete osad on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõttes tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kuludesse väheväärtusliku inventarina.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allhindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Rendid

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. 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.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Rendimaksed jaotatakse finantskulu (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukorrale. Seotud osapoolteks loetakse:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutele puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukorrale;
- eelnimetatud punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Varud

(eurodes)

	31.07.2023	31.07.2022
Müügiks ostetud kaubad	15 000	15 000
Kokku varud	15 000	15 000

Lisa 3 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse

(eurodes)

	31.07.2023	31.07.2022
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 666	1 666
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	1 666	1 666

Lisa 4 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.07.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	37 915	16 255	21 660
Kapitalirendikohustised kokku	37 915	16 255	21 660
	31.07.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	62 893	40 565	22 328
Kapitalirendikohustised kokku	62 893	40 565	22 328

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.07.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	33 078	33 078		
Lühiajalised laenud kokku	33 078	33 078		
Kapitalirendikohustised kokku	37 915	16 255	21 660	
Laenukohustised kokku	70 993	49 333	21 660	
	31.07.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	29 350	29 350		
Lühiajalised laenud kokku	29 350	29 350		
Kapitalirendikohustised kokku	62 893	40 565	22 328	
Laenukohustised kokku	92 243	69 915	22 328	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	715	715
Võlad seotud osapooltele	4 253	4 253
Maksuvõlad	219	219
Kokku võlad ja ettemaksed	5 187	5 187
	31.07.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	867	867
Võlad töövõtjatele	2 403	2 403
Maksuvõlad	2 604	2 604
Muud võlad	1 723	1 723
Muud viitvõlad	1 723	1 723
Kokku võlad ja ettemaksed	7 597	7 597

Lisa 7 Osakapital

(eurodes)

	31.07.2023	31.07.2022
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2022 - 31.07.2023	01.08.2021 - 31.07.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	52 743	98 212
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	52 743	98 212
Kokku müügitulu	52 743	98 212
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rendileantud kinnisvara haldus- ja hooldusteenus	2 212	55 665
Kopa- ja transpordivahendite rent	17 424	17 424
Transpordivahendite rent	13 963	20 406
Muu masinate ja seadmete rent	444	4 717
Transporditeenus	18 700	0
Kokku müügitulu	52 743	98 212

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2022 - 31.07.2023	01.08.2021 - 31.07.2022
Palgakulu	0	23 606
Sotsiaalmaksud	0	7 963
Kokku tööjõukulud	0	31 569
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.07.2023	31.07.2022
Laenukohustised		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	33 078	29 350
Kokku laenukohustised	33 078	29 350

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.08.2022 - 31.07.2023	01.08.2021 - 31.07.2022
Arvestatud tasu	0	6 155

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.08.2023

Saku Tehno Varahaldus OÜ (registrikood: 11520027) 01.08.2022 - 31.07.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE TAMMIS	Juhatuse liige	29.11.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 616
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-4 361
Kokku	3 255

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata veondust abistavad tegevused	52299	18700	35.45%	Jah
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	17868	33.88%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	13963	26.47%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2212	4.19%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55515368
Mobiiltelefon	+372 5227485
E-posti aadress	arved@sakutehno.ee
Veebilehe aadress	www.sakutehno.ee