

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2021

aruandeaasta lõpp: 31.07.2022

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

postisihtnumber: 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 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kapitalirent	8
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	10
Lisa 13 Tööjõukulud	10
Lisa 14 Intressikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 01.08.2021-31.07.2022 müügitulu oli 98 212 eurot.

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

2022-2023 majandusaastal on plaanis tegevust jätkata.

Peamised suhtarvud

	31.07.2021	31.07.2022
Lühiajaliste kohustuste maksevõime (käibevara / lühiajalised kohustused)	0,57	0,22
Likviidsuskordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)	3,02	0,03
Käiberentaablus (kasum(-kahjum) / müügitulu)	-0,45%	-0,19%
Võlakordaja (kohustused / omakapital)	4,06	9,91
Soliidsuskordaja (omakapital / kohustused ja omakapital kokku)	0,19	0,09
EBITDA (kasum enne intresse, makse ja põhivara kulumit)	-41 048	24 324

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2022	31.07.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 224	96	2
Nõuded ja ettemaksed	0	10 277	
Varud	15 000	15 000	3
Kokku käibevarad	17 224	25 373	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 666	1 666	5
Materiaalsed põhivarad	91 026	122 540	6
Kokku põhivarad	92 692	124 206	
Kokku varad	109 916	149 579	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	69 915	36 585	8
Võlad ja ettemaksed	7 597	7 962	9
Kokku lühiajalised kohustised	77 512	44 547	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	22 328	75 502	8
Kokku pikaajalised kohustised	22 328	75 502	
Kokku kohustised	99 840	120 049	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 883	71 462	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 367	-44 492	
Kokku omakapital	10 076	29 530	
Kokku kohustised ja omakapital	109 916	149 579	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021	Lisa nr
Müügitulu	98 212	99 143	11
Muud äritulud	663	19 559	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-11 665	-13 989	
Mitmesugused tegevuskulud	-31 317	-68 277	
Tööjõukulud	-31 569	-40 560	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-33 848	-35 193	6
Muud ärikulud	-7 000	-1 730	
Ärikasum (kahjum)	-16 524	-41 047	
Intressikulud	-2 843	-3 444	14
Muud finantstulud ja -kulud	0	-1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 367	-44 492	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 367	-44 492	

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

Tütar- ja sidusettevõtete osad konsolideerimata aruannetes kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Sidusettevõtete osad on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

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 amortiseerimis põhimõtetest. Kasutusrendimaksud 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. Rendimaksud 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 äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.07.2022	31.07.2021
Arvelduskonto	2 224	96
Kokku raha	2 224	96

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.07.2022	31.07.2021
Müügiks ostetud kaubad	15 000	15 000
Müügiks ostetud kaubad	15 000	15 000
Kokku varud	15 000	15 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.07.2022	31.07.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 632	0	969
Üksikisiku tulumaks	347	0	592
Sotsiaalmaks	582	0	968
Kohustuslik kogumispension	16	0	14
Töötuskindlustusmaksed	27	0	54
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 604	0	2 597

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.07.2022	31.07.2021
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 666	1 666
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 666	1 666

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
			Masinad ja seadmed	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed		
31.07.2021				
Soetusmaksumus	207 273	1 500	208 773	208 773
Akumuleeritud kulum	-85 708	-525	-86 233	-86 233
Jääkmaksumus	121 565	975	122 540	122 540
Ostud ja parendused	2 334	0	2 334	2 334
Amortisatsioonikulu	-33 548	-300	-33 848	-33 848
31.07.2022				
Soetusmaksumus	209 607	1 500	211 107	211 107
Akumuleeritud kulum	-119 256	-825	-120 081	-120 081
Jääkmaksumus	90 351	675	91 026	91 026

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.07.2022	Jaotus järelejäänud 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
	31.07.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	95 552	20 050	75 502
Kapitalirendikohustised kokku	95 552	20 050	75 502

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.07.2022	Jaotus järeljäänud 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	
	31.07.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	16 535	16 535		
Lühiajalised laenud kokku	16 535	16 535		
Kapitalirendikohustised kokku	95 552	20 050	75 502	
Laenukohustised kokku	112 087	36 585	75 502	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	867	867	
Võlad töövõtjatele	2 403	2 403	
Maksuvõlad	2 604	2 604	4
Muud võlad	1 723	1 723	
Muud viitvõlad	1 723	1 723	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 597	7 597	
	31.07.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 139	1 139	
Võlad töövõtjatele	2 471	2 471	
Maksuvõlad	2 597	2 597	4
Muud võlad	1 755	1 755	
Muud viitvõlad	1 755	1 755	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 962	7 962	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.07.2022	31.07.2021
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	98 212	99 143
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	98 212	99 143
Kokku müügitulu	98 212	99 143
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rendileantud kinnisvara haldus- ja hooldusteenus	55 665	20 604
Kopa- ja transpordivahendite rent	17 424	17 424
Enda või renditud kinnisvara üürileandme	0	34 548
Transpordivahendite rent	20 406	20 981
Muu masinate ja seadmete rent	4 717	5 586
Kokku müügitulu	98 212	99 143

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	0	18 667
Trahvid, viivised ja hüvitised	663	367
Kindlustushüvitis	0	525
Kokku muud äritulud	663	19 559

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Palgakulu	23 606	30 539
Sotsiaalmaksud	7 963	10 021
Kokku tööjõukulud	31 569	40 560
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Intressikulu kapitalirendilt	1 926	2 470
Kasutusrent	917	974
Kokku intressikulud	2 843	3 444

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.07.2022	31.07.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 350	16 536
Kokku laenukohustised	29 350	16 536

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.08.2021 - 31.07.2022	01.08.2020 - 31.07.2021
Arvestatud tasu	6 155	14 772

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2022

Saku Tehno Varahaldus OÜ (registrikood: 11520027) 01.08.2021 - 31.07.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE TAMMIS	Juhatuse liige	31.12.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	26 883
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 367
Kokku	7 516

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	55665	56.68%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	37831	38.52%	Ei
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	4716	4.80%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hansahai OÜ	11954323	Jõeküla, Hiiumaa vald, Hiiu maakond, Eesti	2560 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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