

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2020

aruandeaasta lõpp: 31.07.2021

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 01.08.2020-31.07.2021 müügitulu oli 99 143 eurot (eelmisel majandusaastal 131 669 eurot) ja kahjum 44 492 eurot (eelmisel majandusaastal oli kahjum 7 733 eurot).

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

2021-2022 majandusaastal on plaanis tegevust jätkata.

Peamised suhtarvud

	31.07.2021	31.07.2020
Lühiajaliste kohustuste maksevõime (käibevara / lühiajalised kohustused)	0,57	1,42
Likviidsuskordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)	3,02	1,24
Käiberentaablus (kasum(-kahjum) / müügitulu)	-0,45%	-5,87%
Võlakordaja (kohustused / omakapital)	4,06	1,75
Soliidsuskordaja (omakapital / kohustused ja omakapital kokku)	0,19	0,36
EBITDA (kasum enne intresse, makse ja põhivara kulumit)	-41 048	15 485

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2021	31.07.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	96	7 850	2
Nõuded ja ettemaksed	10 277	19 881	
Varud	15 000	15 000	3
Kokku käibevarad	25 373	42 731	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 666	1 666	5
Materiaalsed põhivarad	122 540	159 073	6
Kokku põhivarad	124 206	160 739	
Kokku varad	149 579	203 470	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	36 585	20 050	8
Võlad ja ettemaksed	7 962	10 068	9
Kokku lühiajalised kohustised	44 547	30 118	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	75 502	99 330	8
Kokku pikaajalised kohustised	75 502	99 330	
Kokku kohustised	120 049	129 448	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 462	79 195	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 492	-7 733	
Kokku omakapital	29 530	74 022	
Kokku kohustised ja omakapital	149 579	203 470	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020	Lisa nr
Müügitulu	99 143	131 669	11
Muud äritulud	19 559	1 320	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-13 989	-31 744	
Mitmesugused tegevuskulud	-68 277	-44 751	
Tööjõukulud	-40 560	-39 343	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-35 193	-20 828	6
Muud ärikulud	-1 730	-1 666	
Ärikasum (kahjum)	-41 047	-5 343	
Intressitulud	0	2	
Intressikulud	-3 444	-2 393	14
Muud finantstulud ja -kulud	-1	1	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-44 492	-7 733	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 492	-7 733	

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 ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.07.2021	31.07.2020
Arvelduskonto	96	7 850
Kokku raha	96	7 850

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.07.2021	31.07.2020
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)

	31.07.2021		31.07.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	969	0	514
Üksikisiku tulumaks	0	592	0	631
Erisoodustuse tulumaks	0	0	0	6
Sotsiaalmaks	0	968	0	1 065
Kohustuslik kogumispension	0	14	0	29
Töötuskindlustusmaksed	0	54	0	68
Ettemaksukonto jääk	0		6 456	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	2 597	6 456	2 313

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.07.2021	31.07.2020
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		
31.07.2019				
Soetusmaksumus	127 268	0	127 268	127 268
Akumuleeritud kulum	-30 887	0	-30 887	-30 887
Jääkmaksumus	96 381	0	96 381	96 381
Ostud ja parendused	82 105	1 500	83 605	83 605
Amortisatsioonikulu	-26 147	-225	-26 372	-26 372
Muud muutused	5 459	0	5 459	5 459
31.07.2020				
Soetusmaksumus	209 273	1 500	210 773	210 773
Akumuleeritud kulum	-51 475	-225	-51 700	-51 700
Jääkmaksumus	157 798	1 275	159 073	159 073
Amortisatsioonikulu	-34 728	-300	-35 028	-35 028
Müügid (jääkmaksumuses)	-1 505	0	-1 505	-1 505
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

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.07.2021	Jaotus järelejäanud 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
	31.07.2020	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	119 380	20 050	99 330
Kapitalirendikohustised kokku	119 380	20 050	99 330

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.07.2021	Jaotus järelejäänud 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	
	31.07.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	119 380	20 050	99 330	
Laenukohustised kokku	119 380	20 050	99 330	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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	
	31.07.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 313	4 313	
Võlad töövõtjatele	1 907	1 907	
Maksuvõlad	2 313	2 313	4
Muud võlad	1 535	1 535	
Muud viitvõlad	1 535	1 535	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 068	10 068	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.07.2021	31.07.2020
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	1	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	99 143	131 669
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	99 143	131 669
Kokku müügitulu	99 143	131 669
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rendileantud kinnisvara haldus- ja hooldusteenus	20 604	51 096
Kopa- ja transpordivahendite rent	17 424	17 428
Enda või renditud kinnisvara üürileandme	34 548	33 139
Transpordivahendite rent	20 981	25 636
Muu masinate ja seadmete rent	5 586	4 370
Kokku müügitulu	99 143	131 669

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	18 667	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	367	1 320
Kindlustushüvitis	525	0
Kokku muud äritulud	19 559	1 320

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020
Palgakulu	30 539	29 544
Sotsiaalmaksud	10 021	9 799
Kokku tööjõukulud	40 560	39 343
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020
Intressikulu kapitalirendilt	2 470	2 093
Kasutusrent	974	300
Kokku intressikulud	3 444	2 393

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.07.2020	
	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 061	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.08.2020 - 31.07.2021	01.08.2019 - 31.07.2020
Arvestatud tasu	14 772	14 774

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2021

Saku Tehno Varahaldus OÜ (registrikood: 11520027) 01.08.2020 - 31.07.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE TAMMIS	Juhatuse liige	10.12.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	71 462
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-44 492
Kokku	26 970

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	43614	43.99%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	34548	34.85%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	20981	21.16%	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