

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2017

aruandeaasta lõpp: 31.07.2018

ärinimi: Saku Tehno Varahaldus OÜ

registrikood: 11520027

tänavanimi, maja number: Üksnurme tee 8

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

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 01.08.2017-31.07.2018 käive oli 245 379 eurot (eelmisel majandusaastal 176 720 eurot) ja kasum 56065 eurot (eelmisel majandusaastal 597 eurot).

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

2018-2019 majandusaastal on plaanis tegevust jätkata.

Peamised suhtarvud

	31.07.2018	31.07.2017
Lühiajaliste kohustuste maksevõime (käibevara / lühiajalised kohustused)	1,802	0,432
Likviidsuskordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)	1,241	0,432
Käiberentaablus (kasum(-kahjum) / müügitulu)	22,85%	0,34%
Võlakordaja (kohustused / omakapital)	1,714	4,468
Soliidsuskordaja (omakapital / kohustused ja omakapital kokku)	0,368	0,183
EBITDA (kasum enne intresse, makse ja põhivara kulumit)	83 061	9 506

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2018	31.07.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 744	3 187	2
Nõuded ja ettemaksed	24 675	17 412	
Varud	19 562	0	3
Kokku käibevarad	65 981	20 599	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 666	1 666	5
Materiaalsed põhivarad	114 646	38 414	6
Kokku põhivarad	116 312	40 080	
Kokku varad	182 293	60 679	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 729	33 372	7,8
Võlad ja ettemaksed	23 880	14 302	9
Kokku lühiajalised kohustised	36 609	47 674	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	78 522	1 908	7,8
Kokku pikaajalised kohustised	78 522	1 908	
Kokku kohustised	115 131	49 582	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 537	7 940	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 065	597	
Kokku omakapital	67 162	11 097	
Kokku kohustised ja omakapital	182 293	60 679	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017	Lisa nr
Müügitulu	245 379	176 720	11
Muud äritulud	42 626	475	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-72 385	-49 357	
Mitmesugused tegevuskulud	-67 975	-40 842	
Tööjõukulud	-64 423	-77 490	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-26 281	-8 033	6
Muud ärikulud	-294	0	
Ärikasum (kahjum)	56 647	1 473	
Intressitulud	64	0	
Intressikulud	-716	-876	14
Muud finantstulud ja -kulud	70	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	56 065	597	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 065	597	

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 rahavoogude aruandes 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 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 amortiseerimispõhimõtetest. 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)

	31.07.2018	31.07.2017
Arvelduskonto	21 744	3 187
Kokku raha	21 744	3 187

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.07.2018	31.07.2017
Müügiks ostetud kaubad	19 562	0
Müügiks ostetud teenused	4 562	0
Müügiks ostetud kaubad	15 000	0
Kokku varud	19 562	0

Müügiks ostetud teenustena on kajastatud aruandeperioodil ostetud teenuseid, mida järgmisel aruandeperioodil kasutusrendi tingimustel välja renditakse.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.07.2018	31.07.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	1 540	4 577
Üksikisiku tulumaks	767	10 925
Erisoodustuse tulumaks	3	0
Sotsiaalmaks	1 549	21 302
Kohustuslik kogumispension	61	795
Töötuskindlustusmaksed	113	1 549
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	-33 477
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 033	5 671

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse (eurodes)

	31.07.2018	31.07.2017
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 666	1 666
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõttesse	1 666	1 666

Männiku OÜ osalus 66,66% soetusmaksumuses.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

				Kokku
	Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.07.2016				
Soetusmaksumus	57 481	28 782	86 263	86 263
Akumuleeritud kulum	-18 765	-15 276	-34 041	-34 041
Jääkmaksumus	38 716	13 506	52 222	52 222
Amortisatsioonikulu	-4 776	1 468	-3 308	-3 308
Müügid	-10 500	0	-10 500	-10 500
31.07.2017				
Soetusmaksumus	57 481	18 282	75 763	75 763
Akumuleeritud kulum	-34 041	-3 308	-37 349	-37 349
Jääkmaksumus	23 440	14 974	38 414	38 414
Ostud ja parendused	117 990	0	117 990	117 990
Amortisatsioonikulu	-22 679	-6 602	-29 281	-29 281
Müügid	-12 477	0	-12 477	-12 477
31.07.2018				
Soetusmaksumus	143 471	11 282	154 753	154 753
Akumuleeritud kulum	-37 197	-2 910	-40 107	-40 107
Jääkmaksumus	106 274	8 372	114 646	114 646

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
Masinad ja seadmed	53 900	10 500
Kokku	53 900	10 500

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.07.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	91 251	12 729	78 522	0	2,1 + EURIBOR	EUR	2023
Kapitalirendikohustised kokku	91 251	12 729	78 522	0			

	31.07.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Masinad ja seadmed	11 780	9 872	1 908	0	3-5,34 + EURIBOR	EUR	2018
Kapitalirendikohustised kokku	11 780	9 872	1 908	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.07.2018	31.07.2017
Masinad ja seadmed	100 292	38 414
Kokku	100 292	38 414

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.07.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirendikohustised kokku	91 251	12 729	78 522	0			7
Laenukohustised kokku	91 251	12 729	78 522	0			

	31.07.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Saku Tehno Metall OÜ	23 500	23 500			EUR	31.07.2018	
Lühiajalised laenud kokku	23 500	23 500					
Kapitalirendikohustised kokku	11 780	9 872	1 908	0			7
Laenukohustised kokku	35 280	33 372	1 908	0			

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	13 115	13 115
Võlad töövõtjatele	3 685	3 685
Maksuvõlad	4 033	4 033
Muud võlad	3 047	3 047
Muud viitvõlad	3 047	3 047
Kokku võlad ja ettemaksed	23 880	23 880
	31.07.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 902	2 902
Võlad töövõtjatele	2 969	2 969
Maksuvõlad	5 671	5 671
Saadud ettemaksed	2 760	2 760
Muud saadud ettemaksed	2 760	2 760
Kokku võlad ja ettemaksed	14 302	14 302

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.07.2018	31.07.2017
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	245 379	176 720
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	245 379	176 720
Kokku müügitulu	245 379	176 720
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rendileantud kinnisvara haldus- ja hooldusteenus	73 624	66 447
Kopa- ja transpordivahendite rent	79 879	34 005
Enda või renditud kinnisvara üürileandme	32 488	44 726
Transpordivahendite rent	44 304	31 542
Muu masinate ja seadmete rent	15 084	0
Kokku müügitulu	245 379	176 720

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
Kasum materiaalse põhivarade müügist	40 125	475
Muud	2 501	0
Kokku muud äritulud	42 626	475

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
Palgakulu	48 163	57 914
Sotsiaalmaksud	16 260	19 576
Kokku tööjõukulud	64 423	77 490
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	4

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	01.08.2017 - 31.07.2018	01.08.2016 - 31.07.2017
Intressikulu kapitalirendilt	716	876
Kokku intressikulud	716	876

Kapitalirendi tingimustel on renditud masinaid ja seadmeid.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.07.2018		31.07.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	13 996	0	15 644	322

Ostud ja müügid

	01.08.2017 - 31.07.2018		01.08.2016 - 31.07.2017	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	55 070	9 592	113 478

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.10.2018

Saku Tehno Varahaldus OÜ (registrikood: 11520027) 01.08.2017 - 31.07.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE TAMMIS	Juhatuse liige	08.01.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 537
Aruandeaasta kasum (kahjum)	56 065
Kokku	64 602

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	153503	62.56%	Jah
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	59388	24.20%	Ei
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	32488	13.24%	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 55515368
Mobiiltelefon	+372 5227485
E-posti aadress	arved@sakutehno.ee
Veebilehe aadress	www.sakutehno.ee