

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.08.2011

**aruandeaasta lõpp:** 31.07.2012

**ärinimi:** Saku Tehno Varahaldus OÜ

**registrikood:** 11520027

**tänava/talu nimi,** Üksnurme tee 8

**maja ja korteri number:**

**alevik:** Saku alevik

**vald:** Saku vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihthumber:** 75501

**telefon:** +372 55515365, +372 55515368

**e-posti aadress:** arved@sakutehno.ee, info@sakutehno.ee

**veebilehe aadress:** www.sakutehno.ee

## Sisukord

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                          | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne            | 4  |
| Bilanss                                 | 4  |
| Kasumiaruanne                           | 5  |
| Rahavoogude aruanne                     | 6  |
| Omakapitali muutuste aruanne            | 7  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 8  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 8  |
| Lisa 2 Raha                             | 9  |
| Lisa 3 Nõuded ostjate vastu             | 9  |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9  |
| Lisa 5 Materiaalne põhivara             | 10 |
| Lisa 6 Võlad ja ettemaksed              | 10 |
| Lisa 7 Võlad tarnijatele                | 11 |
| Lisa 8 Võlad töövõtjatele               | 11 |
| Lisa 9 Osakapital                       | 11 |
| Lisa 10 Müügitulu                       | 11 |
| Lisa 11 Muud äritulud                   | 12 |
| Lisa 12 Tööjõukulud                     | 12 |
| Lisa 13 Seotud osapooled                | 12 |

## Tegevusaruanne

Saku Tehno Varahaldus OÜ asutati 31.07.2008 aastal. Aruandeaasta põhitegevus oli metallkonstruktsioonide komplekteerimis- ja ehitusteenus. Ettevõtte osutas ka kopa- ja kaeveteenust ning talveperioodil lumelükkamisteenust. Renditi välja ehitustehnikat ja seadmeid ning pakuti ehitusobjektidel tugiteenusena veo-, tõste- ja kaeveteenust.

Aruandeaasta käive oli 174472 eurot ning aasta lõppes 35178 eurose kahjumiga.

Osaühingu juhatus on kaheliikmeline. Majandusaastal oli ettevõttes tööl 2 inimest, tööjõukulu on 30630 eurot, sh sotsiaalmaksu- ja töötuskindlustusmaksukulud 7830 eurot. Aruandeaastal juhatusele tasu ei makstud.

### Peamised suhtarvud

|                                            |                                     | 01.08.2011-31.07.2012 | 01.08.2010-31.07.2011 |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Müügitulu                                  |                                     | 174472                | 58059                 |
| Omakapitali<br>võlasiduvus                 | kohustused/omakapital               | 194,5                 | 0,63                  |
| Lühiajaliste<br>kohustuste<br>kattekordaja | käibevara/lühajalised<br>kohustused | 0,8                   | 2,2                   |

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.07.2012     | 31.07.2011    |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|
| Varad                                        |                |               |
| Käibevara                                    |                |               |
| Raha                                         | 3 871          | 12 191        |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 113 264        | 21 709        |
| <b>Kokku käibevara</b>                       | <b>117 135</b> | <b>33 900</b> |
| Põhivara                                     |                |               |
| Materiaalne põhivara                         | 28 909         | 24 578        |
| <b>Kokku põhivara</b>                        | <b>28 909</b>  | <b>24 578</b> |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>146 044</b> | <b>58 478</b> |
| Kohustused ja omakapital                     |                |               |
| Kohustused                                   |                |               |
| Lühiajalised kohustused                      |                |               |
| Laenukohustused                              | 97 000         | 1 982         |
| Võlad ja ettemaksed                          | 48 297         | 13 587        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustused</b>         | <b>145 297</b> | <b>15 569</b> |
| Pikaajalised kohustused                      |                |               |
| Laenukohustused                              | 0              | 6 984         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustused</b>         | <b>0</b>       | <b>6 984</b>  |
| <b>Kokku kohustused</b>                      | <b>145 297</b> | <b>22 553</b> |
| Omakapital                                   |                |               |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 556          | 2 556         |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 33 369         | 2 933         |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | -35 178        | 30 436        |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>747</b>     | <b>35 925</b> |
| <b>Kokku kohustused ja omakapital</b>        | <b>146 044</b> | <b>58 478</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 01.08.2011 -<br>31.07.2012 | 01.08.2010 -<br>31.07.2011 |
|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Müügitulu                                   | 174 472                    | 58 059                     |
| Muud äritulud                               | 3 265                      | 20 153                     |
| Kaubad, toore, materjal ja teenused         | -130 403                   | -21 573                    |
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -29 883                    | -15 142                    |
| Tööjõukulud                                 | -30 630                    | -8 679                     |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus           | -8 823                     | -1 417                     |
| Muud ärikulud                               | -10 400                    | -543                       |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-32 402</b>             | <b>30 858</b>              |
| Finantstulud ja -kulud                      | -2 776                     | -422                       |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>-35 178</b>             | <b>30 436</b>              |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>-35 178</b>             | <b>30 436</b>              |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                          | 01.08.2011 -<br>31.07.2012 | 01.08.2010 -<br>31.07.2011 |
|----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>Rahavood äritegevusest</b>                            |                            |                            |
| Ärikasum (kahjum)                                        | -32 402                    | 30 858                     |
| <b>Korrigeerimised</b>                                   |                            |                            |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus                        | 8 823                      | 1 417                      |
| Kasum (kahjum) põhivara müügist                          | -2 346                     | 0                          |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                             | <b>6 477</b>               | <b>1 417</b>               |
| Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus        | -84 655                    | -21 526                    |
| Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus    | 34 710                     | 12 681                     |
| Laekunud intressid                                       | 6                          | 5                          |
| <b>Kokku rahavood äritegevusest</b>                      | <b>-75 864</b>             | <b>23 435</b>              |
| <b>Rahavood investeerimistegevusest</b>                  |                            |                            |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | -88 100                    | -871                       |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist   | 77 293                     | 0                          |
| Antud laenud                                             | -6 900                     | 0                          |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>            | <b>-17 707</b>             | <b>-871</b>                |
| <b>Rahavood finantseerimistegevusest</b>                 |                            |                            |
| Saadud laenud                                            | 97 000                     | 0                          |
| Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed                       | -8 966                     | -21 184                    |
| Makstud intressid                                        | -2 783                     | -427                       |
| Muud laekumised finantseerimistegevusest                 | 0                          | 5 026                      |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>           | <b>85 251</b>              | <b>-16 585</b>             |
| <b>Kokku rahavood</b>                                    | <b>-8 320</b>              | <b>5 979</b>               |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses</b>        | <b>12 191</b>              | <b>6 212</b>               |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                 | <b>-8 320</b>              | <b>5 979</b>               |
| <b>Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus</b>          | <b>3 871</b>               | <b>12 191</b>              |

## Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

|                             |                             |                             | Kokku   |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|                             | Osakapital<br>nimiväärtuses | Jaotamata<br>kasum (kahjum) |         |
| <b>31.07.2010</b>           | 2 556                       | 2 933                       | 5 489   |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | 30 436                      | 30 436  |
| <b>31.07.2011</b>           | 2 556                       | 33 369                      | 35 925  |
| Aruandeaasta kasum (kahjum) |                             | -35 178                     | -35 178 |
| <b>31.07.2012</b>           | 2 556                       | -1 809                      | 747     |

# Raamatupidamise aastaaruande lisad

## Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

### Üldine informatsioon

Saku Tehno Varahaldus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava 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.

### 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.

### Materiaalne ja immateriaalne põhivara

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. Materiaalsed põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allhindlused.

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

**Põhivara arvelevõtmise alampiir** 640 eurot

### Rendid

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 (intreessikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

### Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele 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 ärilistele otsustele;
- eelnimetatud punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

### Tulud

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

### Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Kõik aastaaruande lisad on koostatud eurodes.

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.07.2012   | 31.07.2011    |
|-------------------|--------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 3 780        | 2 359         |
| Arvelduskontod    | 91           | 9 832         |
| <b>Kokku raha</b> | <b>3 871</b> | <b>12 191</b> |

## Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

|                                                       | 31.07.2012                 | 31.07.2011                 |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Ostjatelt laekumata arved                             | 106 282                    | 21 589                     |
| <b>Kokku nõuded ostjate vastu</b>                     | <b>106 282</b>             | <b>21 589</b>              |
|                                                       |                            |                            |
|                                                       | 01.08.2011 -<br>31.07.2012 | 01.08.2010 -<br>31.07.2011 |
| Ebatõenäoliselt laekuvad arved                        |                            |                            |
| Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded          | -10 372                    | 0                          |
| Lootusetuks tunnistatud nõuded                        | 10 372                     | 0                          |
| <b>Ebatõenäoliselt laekuvad arved perioodi lõpuks</b> | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.07.2012    | 31.07.2011 |
|-----------------------------------------------|---------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg     | Maksuvõlg  |
| Käibemaks                                     | 5 308         | 1 513      |
| Üksikisiku tulumaks                           | 2 913         | 171        |
| Sotsiaalmaks                                  | 5 739         | 378        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 326           | 12         |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 704           | 48         |
| Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad         | -2 504        | -1 219     |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>12 486</b> | <b>903</b> |

## Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

|                     |                         |                                    |                            |                       | Kokku   |
|---------------------|-------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------|
|                     | Transpordi-<br>vahendid | Arvutid ja<br>arvuti-<br>süsteemid | Muud masinad<br>ja seadmed | Masinad ja<br>seadmed |         |
| Ostud ja parendused |                         | 871                                | 25 124                     | 25 995                | 25 995  |
| Amortisatsioonikulu |                         | -15                                | -1 402                     | -1 417                | -1 417  |
| <b>31.07.2011</b>   |                         |                                    |                            |                       |         |
| Soetusmaksumus      |                         | 871                                | 25 124                     | 25 995                | 25 995  |
| Akumuleeritud kulum |                         | -15                                | -1 402                     | -1 417                | -1 417  |
| <b>Jääkmaksumus</b> |                         | 856                                | 23 722                     | 24 578                | 24 578  |
| Ostud ja parendused | 28 909                  |                                    | 59 192                     | 88 101                | 88 101  |
| Amortisatsioonikulu |                         | -73                                | -8 750                     | -8 823                | -8 823  |
| Müügid              |                         | -783                               | -74 164                    | -74 947               | -74 947 |
| <b>31.07.2012</b>   |                         |                                    |                            |                       |         |
| Soetusmaksumus      | 28 909                  |                                    |                            | 28 909                | 28 909  |
| <b>Jääkmaksumus</b> | 28 909                  | 0                                  | 0                          | 28 909                | 28 909  |

### Müüdud materiaalne põhivara müügihinnas

|                            | 01.08.2011 -<br>31.07.2012 | 01.08.2010 -<br>31.07.2011 |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Masinad ja seadmed         | 77 293                     |                            |
| Transpordivahendid         | 9 100                      |                            |
| Arvutid ja arvutisüsteemid | 711                        |                            |
| Muud masinad ja seadmed    | 67 482                     |                            |
| <b>Kokku</b>               | <b>77 293</b>              |                            |

## Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.07.2012    | 31.07.2011    |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Võlad tarnijatele                | 34 348        | 11 984        |
| Võlad töövõtjatele               | 1 463         | 700           |
| Maksuvõlad                       | 12 486        | 903           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>48 297</b> | <b>13 587</b> |

## Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.07.2012    | 31.07.2011    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Võlad tarnijatele              | 34 348        | 11 984        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>34 348</b> | <b>11 984</b> |

## Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.07.2012   | 31.07.2011 |
|---------------------------------|--------------|------------|
| Töötasude kohustus              | 548          | 700        |
| Puhkusetasude kohustus          | 915          | 0          |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>1 463</b> | <b>700</b> |

## Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

|                | 31.07.2012 | 31.07.2011 |
|----------------|------------|------------|
| Osakapital     | 2 556      | 2 556      |
| Osade arv (tk) | 2          | 2          |

## Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

|                                             | 01.08.2011 -<br>31.07.2012 | 01.08.2010 -<br>31.07.2011 |
|---------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes |                            |                            |
| Müük Euroopa Liidu riikidele                |                            |                            |
| Eesti                                       | 174 472                    | 58 059                     |
| <b>Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku</b>  | <b>174 472</b>             | <b>58 059</b>              |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>174 472</b>             | <b>58 059</b>              |
| Müügitulu tegevusalade lõikes               |                            |                            |
| Kinnisvara haldus- ja hooldusteenus         | 0                          | 5 960                      |
| Ehitus                                      | 68 179                     | 13 913                     |
| Kopa- ja transporditeenused                 | 76 743                     | 29 272                     |
| Vahendusteenused                            | 25 398                     | 8 914                      |
| Muud teenused                               | 4 152                      | 0                          |
| <b>Kokku müügitulu</b>                      | <b>174 472</b>             | <b>58 059</b>              |

## Lisa 11 Muud äritulud

(eurodes)

|                                    | 01.08.2011 -<br>31.07.2012 | 01.08.2010 -<br>31.07.2011 |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Kasum materiaalse põhivara müügist | 2 346                      | 0                          |
| Kindlustushüvitis                  | 919                        | 20 153                     |
| <b>Kokku muud äritulud</b>         | <b>3 265</b>               | <b>20 153</b>              |

## Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 01.08.2011 -<br>31.07.2012 | 01.08.2010 -<br>31.07.2011 |
|------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Palgakulu                                      | 22 800                     | 7 171                      |
| Sotsiaalmaksud                                 | 7 830                      | 2 467                      |
| Palgatoetus                                    | 0                          | -1 120                     |
| Muud                                           | 0                          | 161                        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>30 630</b>              | <b>8 679</b>               |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 2                          | 1                          |

## Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

|              | 31.07.2012 |            | 31.07.2011 |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
|              | Nõuded     | Kohustused | Nõuded     | Kohustused |
| Emaettevõtja | 2 630      | 127 498    | 154        | 11 749     |

|              | 01.08.2011 - 31.07.2012 |        | 01.08.2010 - 31.07.2011 |        |
|--------------|-------------------------|--------|-------------------------|--------|
|              | Ostud                   | Müügid | Ostud                   | Müügid |
| Emaettevõtja | 89 648                  | 3 859  | 4 376                   | 11 793 |

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2013

**Saku Tehno Varahaldus OÜ (registrikood: 11520027) 01.08.2011 - 31.07.2012 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| RENE TAMMIS        | Juhatuse liige     | 22.05.2013           |

## Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

|                                                                        | 31.07.2012    |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)                           | 33 369        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                                            | -35 178       |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-1 809</b> |
| Katmine                                                                |               |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist) | -1 809        |
| <b>Kokku</b>                                                           | <b>-1 809</b> |

## Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

| Tegevusala                                            | EMTAK kood | Müügitulu (EUR) | Müügitulu % | Põhitegevusala |
|-------------------------------------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------|
| Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine | 25119      | 68179           | 39.08%      | Jah            |
| Muud kaeve- ja mullatööd                              | 43129      | 44241           | 25.36%      | Ei             |
| Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent  | 77321      | 32503           | 18.63%      | Ei             |
| Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge    | 47991      | 25398           | 14.56%      | Ei             |

## Osanikud

| Nimi / ärinimi            | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht                                                     | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|---------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Hansahai OÜ               | 11954323                                  | Jõeküla küla,<br>Käina vald, Hiiu<br>maakond, Eesti                   | 19000 EEK                    |
| aktsiaselts Saku<br>Tehno | 10116614                                  | Üksnurme tee 8,<br>Saku alevik, Saku<br>vald, Harju<br>maakond, Eesti | 21000 EEK                    |

## Sidevahendid

| Liik              | Sisu               |
|-------------------|--------------------|
| Mobiiltelefon     | +372 55515365      |
| Mobiiltelefon     | +372 55515368      |
| E-posti aadress   | arved@sakutehno.ee |
| E-posti aadress   | info@sakutehno.ee  |
| Veebilehe aadress | www.sakutehno.ee   |