

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: OÜ Technobalt Eesti

registrikood: 11521015

tänava/talu nimi, Läike tee 10
maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75301

telefon: +372 6613160

faks: +372 6613165

e-posti aadress: info@technobalt.ee

veebilehe aadress: www.technobalt.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	11
Lisa 4 Muud nõuded	11
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Eraldised	14
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditori aruanne	19

Tegevusaruanne

Technobalt Eesti OÜ põhitegevuseks on konveiersüsteemide, nendega seotud seadmete ja tarvikuteprojekteerimine, tootmine, müük ning hooldus. Ettevõtte asub ja on registreeritud Eestis, Harjumaal, Rae vallas.

2017. aastal oli Technobalt Eesti OÜ jaoks ootuspärane. Tegeleme jätkuvalt oma kliendibaasi laiendamisega erinevatel eksportturgudel ja jätkame seda tegevust ka järgnevatel aastatel. Seadmete ja komponentide müügis keskendusime ennekõike olemasolevate klientide teeninduskvaliteedi parendusse.

Ettevõtte lõpetas majandusaasta kasumiga.

Ettevõtte müügituluks kujunes 6 006 373 EURi. Põhiliste tootegruppide lõikes jagunes käive vastavalt 45% seadmete ja komponentide müügi ja 47% projektlahenduste müügi vahel ning 8% põhitegevust toetavate teenuste müügist.

2018. aastal jätkame tegevust vastavalt paika pandud tegevuskavale, mille oluline osa on klienditeeninduse kvaliteedi tõstmine. Seadmete, komponentide ja hooldusteenuste turuosa kasvatamine kohalikul turul on samuti üks võtme-eesmärkidest. Projektlahenduste ja tootearenduse vallas jätkame varem paika pandud strateegia elluviimist. Suuremaid investeeringuid põhivarasse järgmisel majandusaastal teha ei plaanita.

Technobalt Eesti OÜ keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 30 töötajat ning nende töötasu kokku oli 694 141 EURi.

Kokkuvõtteks võib öelda, et 2017. aasta oli Technobalt Eesti OÜ jaoks finantsnäitajate poolest küll alla ootuste, aga siiski peame tulemust heaks. Tegelesime süstemaatiliselt edasimüüjate võrgu loomisega eksportturgudel, parendasime kohaliku turu klienditeeninduse kvaliteeti ja sõlmisime mitmeid olulisi kokkuleppeid oma tarnijatega. Kõik need tegevused annavad meile head eeldused kasumlikuks kasvuks tulevikus. Technobalt Eesti OÜ on jätkusuutlik ettevõtte, mille strateegiline eesmärk on järjekindel kasv läbi insenertehniliste terviklahenduste loomise.

Ivo Raadla
Juhatuse liige

Peamised finantssuhtarvud	2017	2016
Müügitulu	6 006 373 EUR	4 637 348 EUR
Müügitulu kasv	30%	-67%
Ärikasum	141899 EUR	-27 649 EUR
Ärikasumi määr	2%	-1%
Puhaskasum	191 353 EUR	-109 988 EUR
Puhaskasumi kasv	274%	-116%
Puhasrentaabilus	3%	-2%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,1 korda	2,5 korda
Kulude ja keskmiste varade suhe	1,76	1,26
ROA	6%	-3%
ROE	8%	-5%

Valemid:

Müügitulu kasv (%) = (müügitulu 2017 - müügitulu 2016) / müügitulu 2016 x 100

Ärikasumi määr (%) = ärikasum / müügitulu x 100

Puhaskasumi kasv (%) = (puhaskasum 2017 - puhaskasum 2016) / puhaskasum 2016 x 100

Puhasrentaabilus (%) = puhaskasum / müügitulu x 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara / lühiajalised kohustused

Kulude ja keskmiste varade suhe = ärikulud / aasta keskmised koguvabad

ROA (%) = puhaskasum / aasta keskmised koguvabad x 100

ROE (%) = puhaskasum / aasta keskmine omakapital x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	403 781	794 282	
Nõuded ja ettemaksed	1 491 518	722 593	2
Varud	613 462	1 082 354	3
Kokku käibevarad	2 508 761	2 599 229	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	652 271	668 659	2
Materiaalsed põhivarad	149 467	123 248	5
Immateriaalsed põhivarad	15 263	18 482	6
Kokku põhivarad	817 001	810 389	
Kokku varad	3 325 762	3 409 618	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 644	20 906	7
Võlad ja ettemaksed	740 710	963 967	8
Eraldised	37 382	68 428	9
Kokku lühiajalised kohustised	797 736	1 053 301	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 397	29 041	7
Kokku pikaajalised kohustised	9 397	29 041	
Kokku kohustised	807 133	1 082 342	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	22 369	22 369	
Ülekurss	342 537	342 537	
Kohustuslik reservkapital	2 237	2 237	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 960 133	2 070 022	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 353	-109 889	
Kokku omakapital	2 518 629	2 327 276	
Kokku kohustised ja omakapital	3 325 762	3 409 618	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	6 006 373	4 637 348	11
Muud äritulud	39 100	42 956	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	5 356	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 447 551	-3 193 411	
Mitmesugused tegevuskulud	-486 491	-469 973	
Tööjõukulud	-921 596	-989 665	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-52 667	-54 585	5,6
Muud ärikulud	-625	-319	
Ärikasum (kahjum)	141 899	-27 649	
Intressitulud	52 024	20 255	
Intressikulud	-827	-903	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 743	-1 592	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	191 353	-9 889	
Tulumaks	0	-100 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 353	-109 889	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Technobalt Eesti OÜ 2017. majandusaasta väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi nõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhendid. Kõiki majandustehinguid on kajastatud lähtuvalt majandusüksuse jätkuvuse-, objektiivsuse- ja soetusmaksumuse printsiipidest. Kasumiaruande koostamisel on kasutatud skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Technobalt Eesti OÜ kasutab koos emaettevõtte ja teiste kontserniettevõtetega kontsernikontot. Tulenevalt esitlusviisi muutusest kajastatakse kontsernikonto sisemise limiidiga piiratud raha kasutust nõudena. Muudatuse mõjul algbilansis seisuga 31.12.2016 raha kirje väheneb ja nõuete kirje suureneb 203 906 eurot.

Grupisisene laekumata müügiarvete nõue vormistati ümber laenunõudeks summas 449 001 eurot alates 01.01.2016 ning arvestati intressi, mis vähendas 2016 majandusaasta kahjumit 6 418 euro võrra.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevaid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad).

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoodete neto realiseerimismaksumuse. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdud toodangu kuluna.

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 600 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro kantakse

kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja teistest otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud põhivaraga.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Muid hooldus- ja remondikuluseid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600 EUR

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud kajastatakse rendiperioodi jooksul. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisus. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Ettevõtte kui rendileandja

Kapitalirendi alusel väljarenditud vara kajastatakse bilansis nõudena kapitalirenti tehtud netoinvesteeringu summas (võrdub saadaolevate rendimaksede nüüdisväärtusega, pluss renditava vara garanteerimata jääkväärtus rendiperioodi lõpuks). Rentnikult saadavad rendimaksed jagatakse kapitalirendinõude põhiosa tagasimakseteks ja finantstuluks. Finantstulu jagatakse rendiperioodile arvestusega, et rendileandja tulususe määr on igal ajahetkel kapitalirendi netoinvesteeringu jäägi suhtes sama.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustist liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõttele pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist,

kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustisi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte annab enda poolt müüdnud toodetele garantii. Garantiiperioodiks on 1 aasta, kui müügilepingus ei ole kokku lepitud sellest erinevat perioodi.

Garantiieraldiste üle peetakse arvestust projektipõhiselt. Eraldise hindamisel on lähtutud eelmiste aastate kogemusest. Lisaks on moodustatud eraldis Technobalt Eesti OÜ poolt bilansipäevaks müüdnud toodete ja teenustega seotud garantiikohustuse rahuldamiseks.

Kogu garantiieraldis kajastatakse lühiajalise kohustisena, kuna garantiikohustised realiseeruvad reeglina esimese aasta jooksul ja tulevaste perioodide kulu ei ole usaldusväärselt hinnatav.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmisastme meetodist. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustisi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Maksimaalne võimalik tulumaksukohustise summa, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on välja toodud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- emaettevõtte (ning emaettevõtte omanikud);
- teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;
- osahingu juhatus.

Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	399 327	399 327		
Ostjatelt laekumata arved	401 677	401 677		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 350	-2 350		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	313	313		
Muud nõuded	1 455 828	1 017 925	437 903	4
Laenunõuded	1 403 882	965 979	437 903	
Intressinõuded	51 465	51 465		
Viitlaekumised	481	481		
Ettemaksed	19 863	19 863		
Tulevaste perioodide kulud	19 863	19 863		
Kapitalirendi nõue	219 658	54 090	165 568	7
Garantiideposiit pangas	48 800	0	48 800	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 143 789	1 491 518	652 271	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	269 510	269 510		
Ostjatelt laekumata arved	289 392	289 392		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-19 882	-19 882		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 396	10 396		
Muud nõuded	811 409	362 408	449 001	4
Laenunõuded	802 958	353 957	449 001	
Intressinõuded	8 066	8 066		
Viitlaekumised	385	385		
Ettemaksed	27 786	27 786		
Tulevaste perioodide kulud	27 663	27 663		
Muud makstud ettemaksed	123	123		
Kapitalirendi nõue	272 151	52 493	219 658	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 391 252	722 593	668 659	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Valmistoodang	7 185	1 829
Müügiks ostetud kaubad	458 811	572 141
Ettemaksed varude eest	11 148	83 321
Lõpetamata projektid	136 318	425 063
Kokku varud	613 462	1 082 354

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	1 403 882	965 979	437 903	
Kontsernikonto	812 504	812 504		2018
Seotud osapooled	591 378	153 475	437 903	2020
Intressinõuded	51 465	51 465		
Viitlaekumised	481	481		
Kokku muud nõuded	1 455 828	1 017 925	437 903	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	802 958	353 957	449 001	
Kontsernikonto	203 906	203 906		2017
Seotud osapooled	449 001		449 001	2020
Muud laenud	150 051	150 051		2017
Intressinõuded	8 066	8 066		
Viitlaekumised	385	385		
Kokku muud nõuded	811 409	362 408	449 001	

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	324 148	99 941	424 089
Akumuleeritud kulum	-213 862	-90 813	-304 675
Jääkmaksumus	110 286	9 128	119 414
Ostud ja parendused	72 295	9 470	81 765
Amortisatsioonikulu	-44 480	-7 266	-51 746
Müügid	-26 185	0	-26 185
31.12.2016			
Soetusmaksumus	246 603	102 345	348 948
Akumuleeritud kulum	-134 687	-91 013	-225 700
Jääkmaksumus	111 916	11 332	123 248
Ostud ja parendused	68 798	6 870	75 668
Amortisatsioonikulu	-43 493	-5 956	-49 449
31.12.2017			
Soetusmaksumus	315 401	101 010	416 411
Akumuleeritud kulum	-178 180	-88 764	-266 944
Jääkmaksumus	137 221	12 246	149 467

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2017	2016
Masinad ja seadmed	317	57 000
Kokku	317	57 000

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	25 746	25 746
Akumuleeritud kulum	-7 264	-7 264
Jääkmaksumus	18 482	18 482
Amortisatsioonikulu	-3 219	-3 219
31.12.2017		
Soetusmaksumus	25 746	25 746
Akumuleeritud kulum	-10 483	-10 483
Jääkmaksumus	15 263	15 263

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Masinad ja Seadmed	219 658	54 090	165 568	2021
Kapitalirendinõuded kokku	219 658	54 090	165 568	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Masinad ja Seadmed	272 150	52 493	219 657	2021
Kapitalirendinõuded kokku	272 150	52 493	219 657	

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Masinad ja seadmed	29 041	19 644	9 397	2021
Kapitalirendikohustised kokku	29 041	19 644	9 397	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Masinad ja seadmed	49 947	20 906	29 041	2021
Kapitalirendikohustised kokku	49 947	20 906	29 041	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2017	31.12.2016
Masinad ja seadmed	20 540	43 736
Kokku	20 540	43 736

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	385 810	385 810
Võlad töövõtjatele	72 543	72 543
Maksuvõlad	105 732	105 732
Muud võlad	50 000	50 000
Saadud ettemaksed	126 625	126 625
Kokku võlad ja ettemaksed	740 710	740 710
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	299 399	299 399
Võlad töövõtjatele	71 497	71 497
Maksuvõlad	74 819	74 819
Muud võlad	50 000	50 000
Saadud ettemaksed	468 252	468 252
Kokku võlad ja ettemaksed	963 967	963 967

Lisa 9 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2015	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2016
Garantiieraldis	252 988	65 607	-250 167	68 428
Kokku eraldised	252 988	65 607	-250 167	68 428
	31.12.2016	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2017
Garantiieraldis	68 428	34 031	-65 077	37 382
Kokku eraldised	68 428	34 031	-65 077	37 382

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 721 189	1 568 107
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	430 297	392 027
Kokku tingimuslikud kohustised	2 151 486	1 960 134

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 069 516	2 810 267
Läti	768 934	163 230
Leedu	740 884	325 892
Soome	363 523	704 689
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	22 811	598 421
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 965 668	4 602 499
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	40 705	34 849
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	40 705	34 849
Kokku müügitulu	6 006 373	4 637 348
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Konveiersüsteemide projekteerimine ja ehitus	2 704 796	2 147 415
Tööstuslike seadmete ja tarvikute vahendamine	2 794 957	2 127 135
Tööstuslike seadmete paigaldus ja hooldus	506 620	362 798
Kokku müügitulu	6 006 373	4 637 348

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	694 141	741 202
Sotsiaalmaksud	227 455	248 463
Kokku tööjõukulud	921 596	989 665
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	30	34

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Technobalt Holding AS
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	498 035	25 572	34	26 169
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	1 010 498	39 934	487 262	190 591
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6	10 093	157 058	8 436

2017	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		
Emaettevõtja	474 559	200 000
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	532 416	56 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		150 000

2016	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja		
Emaettevõtja	203 906	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	449 001	200 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	150 000	

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	138 287	20 303	141 361	280
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	346 238	1 011 804	488 410	469 278
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 262	363	81 895	8 878

Juhatuse liikme lepingu ennetähtaegsel lõpetamisel makstakse kompensatsiooni nelja kuupalga ulatuses.

Technobalt Eesti OÜ on ostnud seotud osapooltelt teenuseid 286 152 EURi, kaupasid 221 338 EURi ja varasid 60 298 EURi eest.

Technobalt Eesti OÜ on müünud seotud osapooltele teenuseid 58 651 EURi ja kaupasid 973 819 EURi eest.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei ole tehingutes kasutatud turuhinnast erinevat hinda.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2018

OÜ Technobalt Eesti (registrikood: 11521015) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO MÄNNASALU	Juhatuse liige	25.04.2018
IVO RAADLA	Juhatuse liige	25.04.2018

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Technobalt Eesti osanikele

Märkusega arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Technobalt Eesti (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2017 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates, välja arvatud meie aruande osas „Märkusega arvamuse alus” kirjeldatud asjaolude mõjud, kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2017 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Märkusega arvamuse alus

Ettevõtte kajastab seisuga 31.12.2017 bilansis varude koosseisus müügiks ostetud kaupu summas 459 tuhat eurot, mis sisaldab rohkem kui kaks aastat seisnud kaupu summas 172 tuhat eurot. Meie hinnangul võib nimetatud varude neto realiseerimisväärtus olla madalam nende bilansilisest soetusmaksumusest ja varude allhindlused ei pruugi olla piisavad.

Ettevõtte kajastab seisuga 31.12.2017 bilansis tagatiseta laenudega seotud nõudeid emaaettevõtte ja teiste konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu kokku summas 1,46 mln eurot. Nimetatud nõuete laekumine sõltub nende kontserniettevõtete võimekusest jätkata jätkuvalt tegutsevate majandusüksustena.

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperide eetikakoodeksiga (Eesti) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie märkusega arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon oluliselt lahkneb raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Nagu kirjeldatud eespool osas „Märkusega arvamuse alus” ei pruugi ettevõtte varude allhindlused olla piisavad ning kontserniettevõtete tagatiseta laenu nõuete laekumine sõltub nende kontserniettevõtete tegevuse jätkuvusest. Seetõttu ei saa me teha järeldust, kas muu informatsioon on selle asjaoluga seoses oluliselt väärkajastatud või mitte.

Juhtkonna kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte liikvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Made Tamm

Vandeauditori number 353

Osaühing Gaidian

Auditoortetvõtja tegevusloa number 117

Kullimänniku tee 30, Papsaare küla, Pärnu linn, Pärnu maakond, 88317

25.04.2018

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Technobalt Eesti (registrikood: 11521015) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MADE TAMM	Vandeaudiitor	25.04.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 960 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 353
Kokku	2 151 486
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 151 486
Kokku	2 151 486

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 960 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	191 353
Kokku	2 151 486
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 151 486
Kokku	2 151 486

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata erimasinate tootmine	28991	2794957	46.53%	Jah
Mitmesuguste erinevate kaupade vahendamine	46191	2704795	45.03%	Ei
Tööstuslike masinate ja seadmete paigaldus	33201	506621	8.43%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6613160
Faks	+372 6613165
E-posti aadress	info@technobalt.ee
Veebilehe aadress	www.technobalt.ee