

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tycroc OÜ

registrikood: 11528224

tänava/talu nimi, Pirni tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10617

telefon: +372 4427543

e-posti aadress: info@tycroc.com

veebilehe aadress: www.tycroc.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Osaühing TYCROC põhitegevuseks on ehituslike isolatsioonimaterjalide arendamine ja turustamine. Pakume innovaatilisi lahendusi vannitubade ja teiste märgade ruumide ehitamisel ning teise põhisuunana põrandaküttetorude ja -kaablite paigaldamisel.

Meie missiooniks on viia ehituslikud lahendused järgmisele kvaliteedi tasemele ning vähendada reaalsel tööaega.

Ettevõtte senine areng on olnud stabiilne ja pidevas tõusujoones ning hetkel on meie sihtturgudeks Eesti, Läti, Leedu ning Soome, Rootsi, Norra. Kliendigruppidest suurima osa moodustavad ehitusmaterjale ja -tarvikuid müüvad jaekauplused, suured ehitusettevõtted, kinnisvaraarenduse ettevõtted ning puitmajatootjad. Eksportturgudest Soomes, Lätis ja Leedus on tänaseks olemas toimivad TYCROC esindused, kes teenindavad sealseid jaemüüjaid ja osalevad aktiivses projektimüügis.

2020.a. müügikäive oli 1 216 505.- mis on ca 33% enam kui eelneval majandusaastal. Majandusaasta tulemusena saadi kasumit 31566.-.

Järgmise majandusaasta peamine eesmärk on jätkata vähemalt samal kasvutempol ning suurendada müügikäivet sama agressiivselt. Eesmärgi saavutamiseks plaanime aktiivsemalt tegutseda eelkõige meie eksportturgudel, teisalt näeme ka koduturul jätkuvalt kasvupotentsiaali.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 151	67 892	
Nõuded ja ettemaksed	159 499	73 975	2
Varud	439 293	492 538	3
Kokku käibevarad	616 943	634 405	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	51 223	22 871	5
Immateriaalsed põhivarad	81 952	61 305	6
Kokku põhivarad	133 175	84 176	
Kokku varad	750 118	718 581	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	70 000	642 387	7
Võlad ja ettemaksed	38 876	58 640	
Kokku lühiajalised kohustised	108 876	701 027	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	594 300	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	594 300	0	
Kokku kohustised	703 176	701 027	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	6 391	6 391	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 985	-2 346	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 566	13 509	
Kokku omakapital	46 942	17 554	
Kokku kohustised ja omakapital	750 118	718 581	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	1 216 505	912 426	8
Muud äritulud	243	96	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-868 577	-593 967	
Mitmesugused tegevuskulud	-217 830	-168 900	
Tööjõukulud	-65 249	-68 097	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-17 654	-12 800	
Muud ärikulud	-3 599	-1 025	
Ärikasum (kahjum)	43 839	67 733	
Intressikulud	-9 536	-52 964	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 737	-1 260	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	31 566	13 509	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 566	13 509	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Osühing Tycroc 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Finantsaruandluse Standarditega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse üllikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse kontserni tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. 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 kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja 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 ostenud põhivaraga.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikkusest tööeast.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000 eurot.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või kontsernil pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	158 478	158 478
Ostjatelt laekumata arved	158 478	158 478
Ettemaksed	1 021	1 021
Tulevaste perioodide kulud	1 021	1 021
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 499	159 499
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 772	66 772
Ostjatelt laekumata arved	66 772	66 772
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 182	6 182
Ettemaksed	1 021	1 021
Tulevaste perioodide kulud	1 021	1 021
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 975	73 975

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	418 446	432 923
Ettemaksed varude eest	20 847	59 615
Kokku varud	439 293	492 538

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	150		169
Käibemaks	8 755	1 084	
Üksikisiku tulumaks	794		972
Sotsiaalmaks	1 334		1 703
Kohustuslik kogumispension	26		64
Töötuskindlustusmaksed	66		93
Ettemaksukonto jääk		5 098	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 125	6 182	3 001

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019			
Soetusmaksumus	21 050	13 809	34 859
Akumuleeritud kulum	-8 111	-3 877	-11 988
Jääkmaksumus	12 939	9 932	22 871
Ostud ja parendused		36 173	36 173
Muud ostud ja parendused		36 173	36 173
Amortisatsioonikulu	-4 531	-3 290	-7 821
31.12.2020			
Soetusmaksumus	21 050	49 982	71 032
Akumuleeritud kulum	-12 642	-7 167	-19 809
Jääkmaksumus	8 408	42 815	51 223

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	91 464	91 464
Akumuleeritud kulum	-30 159	-30 159
Jääkmaksumus	61 305	61 305
Ostud ja parendused	30 480	30 480
Amortisatsioonikulu	-9 833	-9 833
31.12.2020		
Soetusmaksumus	121 944	121 944
Akumuleeritud kulum	-39 992	-39 992
Jääkmaksumus	81 952	81 952

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	70 000	70 000		
Lühiajalised laenud kokku	70 000	70 000		
Pikaajalised laenud				
Versatil OÜ	304 300		304 300	
Tools Home OÜ	290 000		290 000	
Pikaajalised laenud kokku	594 300		594 300	
Laenukohustised kokku	664 300	70 000	594 300	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	33 587	33 587		
Versatil	293 800	293 800		
Tanhold OÜ	25 000	25 000		
Tools Home	290 000	290 000		
Lühiajalised laenud kokku	642 387	642 387		
Laenukohustised kokku	642 387	642 387		

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	923 423	763 925
Leedu	13 826	39 107
Soome	255 771	103 135
Läti	23 485	6 259
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 216 505	912 426
Kokku müügitulu	1 216 505	912 426
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ehitusmaterjalide müük	1 216 505	912 426
Kokku müügitulu	1 216 505	912 426

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	48 857	51 150
Sotsiaalmaksud	16 392	16 948
Kokku tööjõukulud	65 249	68 098
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020	31.12.2019
	Kohustised	Kohustised
Emaettevõtja	304 300	293 800
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	290 000	290 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		25 000

Laenud

2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja				
Versatil OÜ	10 500		8%	31.12.2025
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad				
Tanhold OÜ		25 000		

2019	Saadud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja			
Versatil OÜ	149 000	8%	31.12.2020
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			
Tools Home OÜ	22 000	10%	31.12.2020

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	15 306	15 913

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2021

Tycroc OÜ (registrikood: 11528224) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TANEL TÜRNAS	Juhatuses liige	20.05.2021
JANAR KIRSS	Juhatuses liige	20.05.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 566
Kokku	40 551
Jaotamine	
Kokku	40 551

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 985
Aruandeaasta kasum (kahjum)	31 566
Kokku	40 551
Jaotamine	
Kokku	40 551

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Sanitaarseadmete jm ehitusmaterjalide hulgimüük	46732	1216505	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Versatil Osaühing	11486365	Eesti	3835 EUR (Lihtomand)
Tanhold OÜ	11877829	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4427543
E-posti aadress	info@tycroc.com
Veebilehe aadress	www.tycroc.com