

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.09.2021

aruandeaasta lõpp: 31.08.2022

ärinimi: TempCon OÜ

registrikood: 12531866

tänavatänu nimi, Tulika tn 19/1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10613

e-posti aadress: andrei@tempcon.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

TempCon OÜ on Eesti erakapitalil põhinev osaühing mis asutati 05. septembril 2013. Firma peamiseks tegevusalaks on ehituslike insener-tehnilise projekteerimise teenuste osutamine.

Aruandeaastal oli müügitulu 377 747 eurot ning teeniti 159 731 eurot kasumit

.

Aruandeaasta lõpus töötas firmas 4 inimest ja tööjõukulu oli 125 563 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.08.2022	31.08.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	220 026	158 474	
Nõuded ja ettemaksed	193 169	122 047	2
Kokku käibevarad	413 195	280 521	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	463 748	476 940	3
Kokku põhivarad	463 748	476 940	
Kokku varad	876 943	757 461	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	19 472	18 958	
Võlad ja ettemaksed	32 764	53 943	4
Kokku lühiajalised kohustised	52 236	72 901	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	149 205	168 790	
Kokku pikaajalised kohustised	149 205	168 790	
Kokku kohustised	201 441	241 691	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 270	361 007	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 732	152 263	
Kokku omakapital	675 502	515 770	
Kokku kohustised ja omakapital	876 943	757 461	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.09.2021 - 31.08.2022	01.09.2020 - 31.08.2021	Lisa nr
Müügitulu	377 747	307 757	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-14 838	-20 786	
Mitmesugused tegevuskulud	-45 827	-34 227	
Tööjõukulud	-125 563	-81 029	5
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 192	-12 664	
Ärikasum (kahjum)	178 327	159 051	
Muud finantstulud ja -kulud	-18 595	-6 788	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	159 732	152 263	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 732	152 263	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TempCon OÜ liigitub Raamatupidamise seaduse § 3 punkti 15 alusel väikeettevõtjaks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

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

TempCon OÜ kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Bilansis kajastuvad nõuded on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

1000 eurot. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest.

Kui materiaalse põhivara eeldatav neto realiseerimismaksumus on püsivalt madalam jääkväärtusest, on vastav vara esitatud hinnatuna eeldatavas neto realiseerimismaksumuses.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
masinad ja seadmed	4-5
hooned ja ehitised	50

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

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

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Realiseerimise netokäive kajastab müüdud kaupade müügist saadud tulu, millest on maha arvestatud hinnavähendid ja tagastatud kaubad.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendile.

Kulud

Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.08.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	92 696	92 696
Ostjatelt laekumata arved	92 696	92 696
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	863	863
Muud nõuded	96 850	96 850
Intressinõuded	96 850	96 850
Ettemaksed	2 760	2 760
Tulevaste perioodide kulud	2 760	2 760
Kokku nõuded ja ettemaksed	193 169	193 169
	31.08.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	66 934	66 934
Ostjatelt laekumata arved	66 934	66 934
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	490	490
Laenunõuded	51 150	51 150
Ettemaksed	3 473	3 473
Tulevaste perioodide kulud	3 473	3 473
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 047	122 047

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
		Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.08.2020						
Soetusmaksumus	485 000	14 412	28 083	42 495	2 992	530 487
Akumuleeritud kulum	-8 083	-9 464	-28 083	-37 547	-374	-46 004
Jääkmaksumus	476 917	4 948	0	4 948	2 618	484 483
Ostud ja parendused	0	5 121	0	5 121	0	5 121
Amortisatsioonikulu	-9 700	-2 216	0	-2 216	-748	-12 664
31.08.2021						
Soetusmaksumus	485 000	12 246	28 083	40 329	2 992	528 321
Akumuleeritud kulum	-17 783	-4 393	-28 083	-32 476	-1 122	-51 381
Jääkmaksumus	467 217	7 853	0	7 853	1 870	476 940
Amortisatsioonikulu	-9 700	-2 744	0	-2 744	-748	-13 192
31.08.2022						
Soetusmaksumus	485 000	12 246	0	12 246	2 992	500 238
Akumuleeritud kulum	-27 483	-7 137	0	-7 137	-1 870	-36 490
Jääkmaksumus	457 517	5 109	0	5 109	1 122	463 748

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.08.2022	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	7 533	7 533
Maksuvõlad	6 833	6 833
Muud võlad	18 398	18 398
Muud viitvõlad	18 398	18 398
Kokku võlad ja ettemaksed	32 764	32 764
	31.08.2021	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	5 355	5 355
Maksuvõlad	4 495	4 495
Muud võlad	44 093	44 093
Muud viitvõlad	44 093	44 093
Kokku võlad ja ettemaksed	53 943	53 943

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.09.2021 - 31.08.2022	01.09.2020 - 31.08.2021
Palgakulu	93 912	60 650
Sotsiaalmaksud	31 651	20 379
Kokku tööjõukulud	125 563	81 029
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.09.2021 - 31.08.2022	01.09.2020 - 31.08.2021
Arvestatud tasu	14 004	14 004

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.01.2023

TempCon OÜ (registrikood: 12531866) 01.09.2021 - 31.08.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREI RJABTSEV	Juhatuse liige	16.01.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.08.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	513 270
Aruandeaasta kasum (kahjum)	159 732
Kokku	673 002
Jaotamine	
Dividendideks	10 000
Kokku	10 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehituslik insener-tehniline projekteerimine ja nõustamine	71121	377747	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Andrei Rjabtsev	38301022716	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	andrei@tempcon.ee