

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tehpack OÜ

registrikood: 12732197

tänava/talu nimi, Sinilille tee 6
maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 53061243

e-posti aadress: info@tehpac.ee

veebilehe aadress: www.tehpac.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 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Tehpack asutati 07.oktoober 2014.a.

OÜ Tehpack bilansimaht on 562 765 eurot, 2020.a. käive oli 1 868 622 eurot ja kasum 113 920 eurot.

Ettevõtte põhitegevusalaks on erinevate pakkematerjalide ja pakkeseadmete hulgimüük ja hooldus nii Eestis, Lätis, Leedus kui ka Soomes. 2020. aasta oli ettevõtte jätkuv eesmärk müügimahu ja kliendibaasi kasvatamine. Kuid seoses Covid olukorraga ei julgenud ettevõtte teha investeeringuid pakkemasinatesse ja sellega seoses toimus osaline käibe langus võrreldes 2019.aastaga. Müügiesindused on Tallinnas ja Tartus.

Ettevõttel on oma ladu ja kaubabuss, et tagada paindlikku ja kiiret kaubatarne võimalust klientidele.

OÜ Tehpack on Sveitsi firma FROMM Packaging Systems esindaja Eestis, kes on tunnustatud kaubamärk pakkeseadmete tootmisel maailmas.

2020.aastalõpu seisuga oli ettevõttes 6 töötajat. Juhatuse liikmele maksti 2020.aastal tasu 12 800 eurot.

2021.aastal on plaanis veelgi laiendada oma meeskonda ja suurendada kliendibaasi, käivet ja kasumit. Soovime laiendada oma tootevalikut ja pakkuda klientidele häid lahendusi pakkematerjalide ja pakkeseadmete valikul. Ettevõtte kavatseb avada harukontorid ka teistes Eesti linnades, et pakkuda oma klientidele kiiret ja mugavat kaubaga varustamist.

Juhtkond peab koroonaviiruse pandeemiat mittekorrigeerivaks aruandekuupäeva järgseks sündmuseks. Kuna olukord on ebakindel ja võib kiiresti muutuda, ei pea juhtkond praegu otstarbekaks anda pandeemia võimaliku mõju kohta kvantitatiivseid hinnanguid. Aruande koostamise ajahetkeks ei ole juhtkonnal infot, mis annaks alust arvata, et koroonaviiruse mõju seab tõenäoliselt ohtu ettevõtte tegevuse jätkuvuse 12 kuu jooksul aruandekuupäevast.

Risto Selvet
OÜ Tehpack
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 794	8 258	
Nõuded ja ettemaksed	182 678	210 936	2
Varud	286 348	264 446	3
Kokku käibevarad	480 820	483 640	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 000	5 000	2
Materiaalsed põhivarad	76 945	62 293	5
Kokku põhivarad	81 945	67 293	
Kokku varad	562 765	550 933	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	87 798	130 663	6
Võlad ja ettemaksed	124 151	102 194	7
Kokku lühiajalised kohustised	211 949	232 857	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	66 507	74 887	6
Kokku pikaajalised kohustised	66 507	74 887	
Kokku kohustised	278 456	307 744	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 639	152 087	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 920	88 352	
Kokku omakapital	284 309	243 189	
Kokku kohustised ja omakapital	562 765	550 933	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	1 868 622	2 121 795
Muud äritulud	11 941	155
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 426 713	-1 683 448
Mitmesugused tegevuskulud	-116 210	-128 544
Tööjõukulud	-159 621	-154 095
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-21 435	-16 867
Muud ärikulud	-14 860	-25 553
Ärikasum (kahjum)	141 724	113 443
Intressikulud	-9 595	-9 588
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	132 129	103 855
Tulumaks	-18 209	-15 503
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 920	88 352

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tehpack 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ning asjaolud, mis ilmsid aruande koostamisperioodil (01.01.2021 kuni 14.06.2021).

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2020.a. ja lõppes 31.detsembril 2020.a. Arvestuspõhimõtteid ja kasumi skeemi aruandeaastal ei muudetud.

OÜ Tehpack kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode, panga üleeõdeposiitide saldosis bilansipäeva seisuga.

Rahavoogude aruandes on kajastatud aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Nõuded ja ettemaksud

Kõiki nõudeid (näit. nõuded ostjate vastu, viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse bilansis üldjuhul korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas (mis on kajastatud näiteks arvel, lepingus või muul alusdokumendil).

Kui nõude laekumine on täiesti ebarealistlik, tunnistatakse nõue lootusetuks ning kantakse bilansist välja. Nõuet loetakse lootusetuks, kui ettevõtte puuduvad igasugused võimalused nõude kogumiseks (näit. võlgnikule on väljakuulutatud pankrot ning pankrotipesas olevatest varadest ei piisa nõude tasumiseks).

Juhul, kui varem tehtud hinnang ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa kohta hiljem muutub, tuleb seda kajastada hinnangu muutuse perioodi kasumiaruandes ning mitte korrigeerida tagasiulatuvalt eelmisi perioode. Ebatõenäolise või lootusetu nõude laekumine tuleb näidata kulu vähendusena perioodis, mil laekumine toimub.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses. Varude arvestamisel kasutatakse FIFA meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on vara, mille kasutusiga on pikem kui üks aasta ja/või mille soetusmaksusmus ületab 800 eurot. Väheolulise maksumusega objektid, esemed kantakse kasutusse võtmise hetkel 100 % kuludesse ja peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest (mis koosneb ostuhinnast, mittetagastatavatest maksudest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekutest) maha arvatud akumuliseeritud kulum.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara gruppidele on üldjuhul määratud järgmised amortisatsiooni normid aastas :

Maad ei amortiseerita

Transpordivahendid 10 % - 25 %

Muu põhivara 20 % - 30 %

Finantskohustised

Pikaajaliste kohustustena on bilansis kajastatud kohustused, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva. Ülejäänud kohustused on kajastatud lühiajalistena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav.

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes sisemisest intressimäärast. Dividenditulu kajastatakse vastavalt nõudeõiguse tekkimisele.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul realiseeritud kaupade ja teenustega seotud väljaminekud, põhivara kulum, valuutakursi muudatustest tingitud kahjum, kahjum põhivara müügist, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Kulude esitamise aluseks on tulude-kulude vastavuse printsiip.

Maksustamine

Vastavalt Eesti Vabariigi Tulumaksuseadusele ei maksustata mitte ettevõtte tulu vaid ettevõtte poolt välja makstavaid dividende (20/80 netodividendidena väljamakstud summalt). Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Potentsiaalse dividendide väljamaksmisega kaasneva tulumaksu-kohustuse summa sõltub sellest, kas ja millal ettevõtte dividende maksab. Dividendidelt arvestatud ettevõtte tulumaks kajastatakse tulumaksukuluna dividendide väljakuulutamise perioodi kasumiaruandes, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal dividendid välja makstakse.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas ema-, tütar- ja sidusettevõtjaid, teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju. Seotud osapoolteks loetakse:

- a) ettevõtte omanikud;
- b) olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- c) tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- d) eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	165 753	165 753	0
Muud nõuded	5 055	55	5 000
Laenunõuded	5 000	0	5 000
Viitlaekumised	55	55	0
Ettemaksed	16 870	16 870	0
Muud makstud ettemaksed	16 870	16 870	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	187 678	182 678	5 000
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	194 066	194 066	0
Muud nõuded	5 000	0	5 000
Laenunõuded	5 000	0	5 000
Ettemaksed	16 870	16 870	0
Muud makstud ettemaksed	16 870	16 870	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	215 936	210 936	5 000

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Müügiks ostetud kaubad	286 348	264 446
Kokku varud	286 348	264 446

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	5 750	819
Käibemaks	16 338	6 334
Üksikisiku tulumaks	4 183	2 996
Sotsiaalmaks	7 364	6 104
Kohustuslik kogumispension	376	350
Töötuskindlustusmaksed	488	377
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	34 499	16 980

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	70 460	3 612	74 072	14 466	88 538
Akumuleeritud kulum	-41 231	-2 670	-43 901	-4 112	-48 013
Jääkmaksumus	29 229	942	30 171	10 354	40 525
Ostud ja parendused	36 522	1 050	37 572	1 064	38 636
Amortisatsioonikulu	-13 178	-1 115	-14 293	-2 575	-16 868
31.12.2019					
Soetusmaksumus	106 982	4 662	111 644	15 530	127 174
Akumuleeritud kulum	-54 409	-3 785	-58 194	-6 687	-64 881
Jääkmaksumus	52 573	877	53 450	8 843	62 293
Ostud ja parendused	34 092	1 996	36 088		36 088
Amortisatsioonikulu	17 280	-1 101	16 179	-2 898	13 281
Muud muutused	-34 717	0	-34 717	0	-34 717
31.12.2020					
Soetusmaksumus	106 357	6 658	113 015	15 530	128 545
Akumuleeritud kulum	-37 129	-4 886	-42 015	-9 585	-51 600
Jääkmaksumus	69 228	1 772	71 000	5 945	76 945

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2020	2019
Masinad ja seadmed	10 417	0
Transpordivahendid	10 417	0
Kokku	10 417	0

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduskrediit	75 650	75 650			EUR	
Lühiajalised laenud kokku	75 650	75 650				
Pikaajalised laenud						
Tagatiseta võlakohustused	17 900	0	17 900		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	17 900	0	17 900			
Kapitalirendikohustised kokku	60 755	12 148	48 607			
Laenukohustised kokku	154 305	87 798	66 507			
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Arvelduskrediit	117 306	117 306			EUR	31.12.2020.a.
Lühiajalised laenud kokku	117 306	117 306				
Pikaajalised laenud						
Tagatiseta võlakohustused	43 000	0	43 000		EUR	
Pikaajalised laenud kokku	43 000	0	43 000			
Kapitalirendikohustised kokku	45 244	13 357	31 887			
Laenukohustised kokku	205 550	130 663	74 887			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	79 197	79 197
Võlad töövõtjatele	8 365	8 365
Maksuvõlad	34 499	34 499
Muud võlad	1 518	1 518
Intressivõlad	513	513
Muud viitvõlad	1 005	1 005
Saadud ettemaksed	572	572
Muud saadud ettemaksed	572	572
Kokku võlad ja ettemaksed	124 151	124 151
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	74 703	74 703
Võlad töövõtjatele	7 183	7 183
Maksuvõlad	16 980	16 980
Muud võlad	2 270	2 270
Intressivõlad	1 350	1 350
Muud viitvõlad	920	920
Saadud ettemaksed	1 058	1 058
Kokku võlad ja ettemaksed	102 194	102 194

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 840 759	2 082 304
Leedu	1 153	0
Läti	18 718	0
Soome	7 992	21 591
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 868 622	2 103 895
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	17 900
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	17 900
Kokku müügitulu	1 868 622	2 121 795
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Pakkeseadmete ja -kaupade hulgimüük	1 862 235	2 116 707
Pakkeseadmete hooldus	6 387	5 088
Kokku müügitulu	1 868 622	2 121 795

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	119 418	115 264
Sotsiaalmaksud	40 203	38 831
Kokku tööjõukulud	159 621	154 095
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	12 800	16 024

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2021

Tehpack OÜ (registrikood: 12732197) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RISTO SELVET	Juhatuse liige	25.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	167 639
Aruandeaasta kasum (kahjum)	113 920
Kokku	281 559
Jaotamine	
Dividendideks	100 000
Kokku	100 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1868622	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Risto Selvet	36911070263	Haabersti linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53061243
E-posti aadress	info@tehpack.ee
Veebilehe aadress	www.tehpack.ee