

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.06.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Töka OÜ

registrikood: 16253571

tänava/talu nimi, Hirvela tn 3-17

maja ja korteri number:

alevik: Sauga alevik

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postsihtnumber: 85008

telefon: +372 53472336, +372 55575633

e-posti aadress: kristiantammsaar@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

Tõka OÜ põhitegevuseks on projektipõhine masinaehituslike koostude valmistamine. Peamisteks valmistatud toodeteks on erinevat liiki konveierid ning nende osad, peamiselt saekaatritesse.

Enamus valmistoodangust läheb välismaale ning Eestisse valmistatud osad/koostud on valdavalt alltöövõtuna teostatud projektiosad kohalikele masinaehituslikele ettevõtetele.

Ettevõtte juhatus loeb majandusaastat positiivseks ning edukaks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	16.06.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 958	0
Nõuded ja ettemaksed	39 773	0
Varud	58	0
Kokku käibevarad	47 789	0
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	14 550	0
Kokku põhivarad	14 550	0
Kokku varad	62 339	0
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	14 624	0
Võlad ja ettemaksed	20 452	0
Kokku lühiajalised kohustised	35 076	0
Kokku kohustised	35 076	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Sissemaksmata osakapital	-2 500	-2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 263	0
Kokku omakapital	27 263	0
Kokku kohustised ja omakapital	62 339	0

Kasumiaruanne

(eurodes)

	16.06.2021 - 31.12.2021
Müügitulu	269 010
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-170 698
Mitmesugused tegevuskulud	-54 436
Tööjõukulud	-15 983
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-630
Ärikasum (kahjum)	27 263
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	27 263
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 263

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tõka OÜ raamatupidamise aastaaruanne 2021 on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasutatud on kasumiaruande skeemi nr 1, rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finantsvarad

Finantsvarad on kajastatud bilansis õiglasel väärtuses, v.a. nõuded teiste osapoolte vastu, mida kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Finantskohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kõigi finantsvarade ostmise ja müügi kajastatakse tehingupäeval.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääki pangas.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused on hinnatud Eesti Panga kursist lähtuvalt bilansipäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvateks hinnatakse arveid, mille maksetähtajast on möödunud kuus kuud ja mille kohta pärast piisavaid kirjalikke järelepärimisi on juhatuse langetanud otsuse kajastada neid bilansis ebatõenäoliselt laekuvatena.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Mitmed finantsnäitajad tuginevad juhtkonna hinnangutele, sh näiteks põhivara kasuliku tööea hindamine, soetusmaksumuse arvestus, nõuete ja varude allahindluse summade hindamine, garantiikohustuste eraldiste moodustamine. Juhtkonna hinnangud on tehtud juhtkonna parima teadmise kohaselt. Raamatupidamishinnangute muutuste mõju kajastatakse muutuse toimumise perioodi kasumiaruandes.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast. Amortisatsiooni arvestatakse lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Rendid

Ettevõtte on rendile võetud töö tegemise pinnad. Rendilepingud on kajastatud kasutusrendina.

Finantskohustised

Kohustused, mille maksetähtpäev on bilansi kuupäevast arvates üle ühe aasta on bilansis kajastatud pikaajalise kohustusena. Järgmisse majandusaastas üleminevat puhkusekohustust inventeeritakse aruandeaasta lõpul ja korrigeeritakse vahet kulude suurendamise või vähendamiseks.

Sihtfinantseerimine

Põhivara sihtfinantseerimisel arvestatakse netomeetodit.

Tulud

Ettevõtte müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, sõltumata raha laekumisest. Realiseerimise ajaks loetakse üleminekumomenti ostjale. Tulud, mida ei saa vastavusse viia majandusaasta tuludega, eraldatakse jooksva aasta tuludest.

Kulud

Aruandeperioodi müügituludest arvatakse maha soetatud kaupade, materjalide, teenuste, tööjõu j.m. kulud. Kulud, mida ei saa vastavusse viia majandusaasta kuludega, eraldatakse jooksva aasta kuludest.

Seotud osapooled

Seotud osapooleks loetakse:

* omanikke (emaettevõtja ning emaettevõtjat kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud), nende lähedasi pereliikmeid ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjaid.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	16.06.2021 - 31.12.2021
Palgakulu	11 975
Sotsiaalmaksud	4 008
Kokku tööjõukulud	15 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	3
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	16.06.2021 - 31.12.2021
Arvestatud tasu	4 938

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.10.2022

Tõka OÜ (registrikood: 16253571) 16.06.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIAN TAMMSAAR	Juhatuse liige	28.10.2022
OTTO TAMMSAAR	Juhatuse liige	09.11.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Aruandeaasta kasum (kahjum)	27 263
Kokku	27 263

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	269010	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Otto Tammsaar	39306094230	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)
Kristian Tammsaar	39112314214	Eesti	1250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55575633
Mobiiltelefon	+372 53472336
E-posti aadress	kristiantammsaar@gmail.com