

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Saku Tehnopak OÜ

registrikood: 12501658

tänavä nimi, maja number: Üksnurme tee 8

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75501

telefon: +372 6041708

faks: +372 6041659

e-posti aadress: info@sakutehno.ee

veebilehe aadress: www.sakutehno.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Müügitulu	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Saku Tehnopark OÜ alustas tegevust 2013.a. juulis AS Saku Tehno tütaretevõtteks. Ettevõtte põhitegevusaladeks on kinnisvara üürileandmine.

Peamised finantssuhtarvud 2017:

	31.12.2017	31.12.2016
Lühiajaliste kohustuste maksevõime (käibevara / lühiajalised kohustused)	0,89	0,17
Likviidsuskordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)	0,89	0,17
Käiberentaablus (kasum(-kahjum) / müügitulu)	12,13%	2,88%
Võlakordaja (kohustused / omakapital)	0,96	2,18
Soliidsuskordaja (omakapital / kohustused ja omakapital kokku)	0,51	0,31
ROA (puhaskasum / varad)	0,06	0,01
ROE (puhaskasum / omakapital)	0,13	0,04
Müügitulu	426 958	332 851
Aruandeaasta kasum	51 811	9 581
EBITDA (kasum enne intresse, makse ja põhivara kulumit)	62 956	17 187

2018.a. on plaanis tegevust jätkata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 385	185	2
Nõuded ja ettemaksed	98 967	38 278	3
Kokku käibevarad	114 352	38 463	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	692 046	739 124	5
Kokku põhivarad	692 046	739 124	
Kokku varad	806 398	777 587	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	107 173	114 469	6
Võlad ja ettemaksed	137 175	112 918	7
Kokku lühiajalised kohustised	244 348	227 387	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	266 031	305 992	6
Kokku pikaajalised kohustised	266 031	305 992	
Kokku kohustised	510 379	533 379	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Ülekurss	188 243	188 243	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 465	43 884	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 811	9 581	
Kokku omakapital	296 019	244 208	
Kokku kohustised ja omakapital	806 398	777 587	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Müügitulu	426 958	332 851	8
Muud äritulud	8 771	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-304 479	-269 230	
Mitmesugused tegevuskulud	-18 986	-11 245	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-47 078	-35 191	5
Muud ärikulud	-2 135	0	
Ärikasum (kahjum)	63 051	17 185	
Muud finantstulud ja -kulud	-11 240	-7 604	11
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	51 811	9 581	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 811	9 581	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	63 051	17 185	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	47 078	35 191	5
Kokku korrigeerimised	47 078	35 191	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	33 232	-13 400	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-42 667	84 459	
Laekunud intressid	1	2	10
Kokku rahavood äritegevusest	100 695	123 437	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-467 256	5
Antud laenud	-27 000	0	12
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-27 000	-467 256	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	388 800	6
Saadud laenude tagasimaksed	-47 258	-37 826	6
Makstud intressid	-11 237	-7 606	10
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-58 495	343 368	
Kokku rahavood	15 200	-451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	185	636	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 200	-451	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 385	185	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2015	2 500	188 243	43 884	234 627
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	9 581	9 581
31.12.2016	2 500	188 243	53 465	244 208
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	51 811	51 811
31.12.2017	2 500	188 243	105 276	296 019

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud skeemi 1 alusel

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid maad, ehitisi, seadmeid, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 640 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast 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.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit ning amortisatsiooni-määrad määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt viimase kasulikust tööeest.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muid rendilepinguid kajastatakse kasutusrendina.

Tulud

Tulu toodete müügist ja teenuste osutamisest kajastatakse raamatupidamises tekkepõhiselt, siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

- olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud müüjalt ostjale;
- müüjal ei ole jätkuvalt niisugust haldamisvastutust, mida seostatakse omandiga ning puudub kontroll kauba või toote üle;
- tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;
- tehingust saadav tasu laekumine on tõenäoline;
- tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressimüügi, dividenditulude ja litsentsitasude kajastatakse tuluna siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- b. teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted);
- c. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- d. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha arvelduskontodel	15 385	185
Kokku raha	15 385	185

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	70 271	70 271
Nõuded seotud osapoolte vastu	456	456
Muud nõuded	27 000	27 000
Laenu nõuded	27 000	27 000
Ettemaksed	1 240	1 240
Muud makstud ettemaksed	1 240	1 240
Kokku nõuded ja ettemaksed	98 967	98 967
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 278	38 278
Ostjatelt laekumata arved	38 278	38 278
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 278	38 278

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	2 324	1 666
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2 324	1 666

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2016						
Soetusmaksumus	124 789	680 838	12 239	12 239	910	818 776
Akumuleeritud kulum	0	-75 259	-4 048	-4 048	-345	-79 652
Jääkmaksumus	124 789	605 579	8 191	8 191	565	739 124
Amortisatsioonikulu	0	-45 060	-1 838	-1 838	-180	-47 078
31.12.2017						
Soetusmaksumus	124 789	805 625	12 239	12 239	910	943 563
Akumuleeritud kulum		-245 106	-5 886	-5 886	-525	-251 517
Jääkmaksumus	124 789	560 519	6 353	6 353	385	692 046

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen seotud osapoolelt	64 800	64 800			EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	64 800	64 800				
Kapitalirendikohustised kokku	308 404	42 373	266 031			
Laenukohustised kokku	373 204	107 173	266 031			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Laen seotud osapoolelt	74 800	74 800			EUR	2018
Lühiajalised laenud kokku	74 800	74 800				
Kapitalirendikohustised kokku	345 661	39 669	305 992			
Laenukohustised kokku	420 461	114 469	305 992			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19 101	19 101
Maksuvõlad	2 324	2 324
Muud võlad	115 750	115 750
Muud viitvõlad	115 750	
Kokku võlad ja ettemaksed	137 175	137 175
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	96 691	96 691
Maksuvõlad	1 666	1 666
Saadud ettemaksed	14 561	14 561
Muud saadud ettemaksed	14 561	14 561
Kokku võlad ja ettemaksed	112 918	112 918

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2017	2016
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	426 958	332 851
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	426 958	332 851
Kokku müügitulu	426 958	332 851
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	426 958	332 851
Kokku müügitulu	426 958	332 851

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Sidekulud	314	368
Mitmesugused bürookulud	14 496	5 140
Kindlustuskulud	567	755
Muud	3 609	4 982
Kokku mitmesugused tegevuskulud	18 986	11 245

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2017	2016
Intressitulu arvelduskontolt	1	2
Intressikulu laenudelt ja liisingutelt	-11 145	-7 606
Muud finantskulud	-96	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-11 240	-7 604

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	1 636	11 060	0	11 173
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	24 320	57 669	2 414	131 474
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 000	0	0	0

2017	Antud laenud	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja					
Saku Tehno AS			2 000	5,9	2018
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad					
Saku Tehno Metall OÜ		5 800	13 800	5,9	2018
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad					
Saku Tehno Varahaldus	27 000			5,9	2018

2016	Saadud laenud	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Emaettevõtja			
Saku Tehno AS	11 000	5,9	2017
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad			
Saku Tehno Metall OÜ	63 800	5,9	2017

Ostud ja müügid

	2017		2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Emaettevõtja	3 233	1 663	762	600
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	7 180	61 027	84 311	77 924

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2018

Saku Tehnopak OÜ (registrikood: 12501658) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE TAMMIS	Juhatuse liige	08.06.2018
ANDREAS ARUAAS	Juhatuse liige	12.06.2018

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2017
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	53 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	51 811
Kokku	105 276

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	426958	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
aktsiaselts Saku Tehno	10116614	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6041708
Faks	+372 6041659
E-posti aadress	info@sakutehno.ee
Veebilehe aadress	www.sakutehno.ee