

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.08.2019

aruandeaasta lõpp: 31.07.2020

ärinimi: Saku Tehno Varahaldus OÜ

registrikood: 11520027

tänava/talu nimi, Üksnurme tee 8

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 75501

telefon: +372 5227485, +372 55515368

e-posti aadress: arved@sakutehno.ee

veebilehe aadress: www.sakutehno.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	7
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 7 Kapitalirent	8
Lisa 8 Laenukohustised	9
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 10 Osakapital	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Muud äritulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Intressikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Saku Tehno Varahaldus OÜ asutati 31.07.2008 aastal.

Ettevõtte peamiseks tegevusalaks on transpordivahendite ning muud masinate ja seadmete rendileandmine kasutusrendi tingimustel, aga samuti mitteeluruumide haldus ja rendileandmine ning sellega seotud teenuste vahendus.

Majandusaasta 01.08.2019-31.07.2020 müügitulu oli 131 669 eurot (eelmisel majandusaastal 215 505 eurot) ja kahjum 7 733 eurot (eelmisel majandusaastal oli kasum 14 893 eurot).

Osaühingu juhatus on kaheliikmeline, aruandeaastal juhatuse liikme tasu ei makstud.

2020-2021 majandusaastal on plaanis tegevust jätkata.

Peamised suhtarvud

	31.07.2019	31.07.2020
Lühiajaliste kohustuste maksevõime (käibevara / lühiajalised kohustused)	3,35	1,42
Likviidsuskordaja (käibevara-varud / lühiajalised kohustused)	2,64	1,24
Käiberentaablus (kasum(-kahjum) / müügitulu)	6,911%	-5,87%
Võlakordaja (kohustused / omakapital)	1,05	1,75
Soliidsuskordaja (omakapital / kohustused ja omakapital kokku)	0,49	0,36
EBITDA (kasum enne intresse, makse ja põhivara kulumit)	33 094	15 485

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.07.2020	31.07.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 850	29 238	2
Nõuded ja ettemaksed	19 881	26 321	
Varud	15 000	15 000	3
Kokku käibevarad	42 731	70 559	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 666	1 666	5
Materiaalsed põhivarad	159 073	96 381	6
Kokku põhivarad	160 739	98 047	
Kokku varad	203 470	168 606	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 050	12 998	8
Võlad ja ettemaksed	10 068	8 029	9
Kokku lühiajalised kohustised	30 118	21 027	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	99 330	65 524	8
Kokku pikaajalised kohustised	99 330	65 524	
Kokku kohustised	129 448	86 551	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 560	2 560	10
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 195	64 602	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 733	14 893	
Kokku omakapital	74 022	82 055	
Kokku kohustised ja omakapital	203 470	168 606	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019	Lisa nr
Müügitulu	131 669	215 505	11
Muud äritulud	1 320	1 477	12
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 744	-74 557	
Mitmesugused tegevuskulud	-44 751	-40 545	
Tööjõukulud	-39 343	-54 396	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-20 828	-16 415	6
Muud ärikulud	-1 666	-14 390	
Ärikasum (kahjum)	-5 343	16 679	
Intressitulud	2	1	
Intressikulud	-2 393	-1 794	14
Muud finantstulud ja -kulud	1	7	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-7 733	14 893	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 733	14 893	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Saku Tehno Varahaldus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontol olevat raha.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Tütar- ja sidusettevõtete osad konsolideerimata aruannetes kajastatud soetusmaksumuse meetodil. Sidusettevõtete osad on kajastatud kapitaliosaluse meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõttes tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 euro ning kasutuseaga üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640 euro, kantakse kuludesse väheväärtusliku inventarina.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allhindlused.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Maad ei amortiseerita.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 eurot

Rendid

Kasutusrendi tingimustel väljarenditud vara kajastatakse bilansis tavakorras, analoogselt muule ettevõtte bilansis kajastatavale varale. Väljarenditavat vara amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest amortiseerimispõhimõtetest. Kasutusrendimaksud kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt tuluna. Kasutusrendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad esmased kulutused kajastatakse rendileandja bilansis varana (renditava varaga samal kirjel) ja amortiseeritakse kulusse rendiperioodi jooksul proportsionaalselt renditulu kajastamisega.

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena. Rendimaksud jaotatakse finantskulu (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Kapitalirenti tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapool on seotud juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele;
- eelnimetatud punktis kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.07.2020	31.07.2019
Arvelduskonto	7 850	29 238
Kokku raha	7 850	29 238

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.07.2020	31.07.2019
Müügiks ostetud kaubad	15 000	15 000
Müügiks ostetud kaubad	15 000	15 000
Kokku varud	15 000	15 000

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.07.2020		31.07.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	514	0	1 038
Üksikisiku tulumaks	0	631	0	553
Erisoodustuse tulumaks	0	6	0	0
Sotsiaalmaks	0	1 065	0	934
Kohustuslik kogumispension	0	29	0	24
Töötuskindlustusmaksed	0	68	0	62
Ettemaksukonto jääk	6 456		1 573	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	6 456	2 313	1 573	2 611

Lisa 5 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.07.2020	31.07.2019
Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	1 666	1 666
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	1 666	1 666

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.07.2018				
Soetusmaksumus	143 471	11 282	154 753	154 753
Akumuleeritud kulum	-37 197	-2 910	-40 107	-40 107
Jääkmaksumus	106 274	8 372	114 646	114 646
Amortisatsioonikulu	-16 415	0	-16 415	-16 415
Muud muutused	6 522	-8 372	-1 850	-1 850
31.07.2019				
Soetusmaksumus	127 268	0	127 268	127 268
Akumuleeritud kulum	-30 887	0	-30 887	-30 887
Jääkmaksumus	96 381	0	96 381	96 381
Ostud ja parendused	82 105	1 500	83 605	83 605
Amortisatsioonikulu	-26 147	-225	-26 372	-26 372
Muud muutused	5 459	0	5 459	5 459
31.07.2020				
Soetusmaksumus	209 273	1 500	210 773	210 773
Akumuleeritud kulum	-51 475	-225	-51 700	-51 700
Jääkmaksumus	157 798	1 275	159 073	159 073

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Masinad ja seadmed	0	1 000
Kokku	0	1 000

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.07.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	119 380	20 050	99 330
Kapitalirendikohustised kokku	119 380	20 050	99 330
	31.07.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Masinad ja seadmed	78 522	12 998	65 524
Kapitalirendikohustised kokku	78 522	12 998	65 524

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.07.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	119 380	20 050	99 330	
Laenukohustised kokku	119 380	20 050	99 330	
	31.07.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	78 522	12 998	65 524	
Laenukohustised kokku	78 522	12 998	65 524	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.07.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 313	4 313	
Võlad töövõtjatele	1 907	1 907	
Maksuvõlad	2 313	2 313	4
Muud võlad	1 535	1 535	
Muud viitvõlad	1 535	1 535	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 068	10 068	

	31.07.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 412	2 412	
Võlad töövõtjatele	1 765	1 765	
Maksuvõlad	2 611	2 611	4
Muud võlad	1 241	1 241	
Muud viitvõlad	1 241	1 241	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 029	8 029	

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.07.2020	31.07.2019
Osakapital	2 560	2 560
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	131 669	215 505
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	131 669	215 505
Kokku müügitulu	131 669	215 505
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Rendileantud kinnisvara haldus- ja hooldusteenus	51 096	63 000
Kopa- ja transpordivahendite rent	17 428	63 939
Enda või renditud kinnisvara üürileandme	33 139	26 820
Transpordivahendite rent	25 636	54 410
Muu masinate ja seadmete rent	4 370	7 336
Kokku müügitulu	131 669	215 505

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Kasum materiaalse põhivarade müügist	0	1 477
Trahhid, viivised ja hüvitised	1 320	0
Kokku muud äritulud	1 320	1 477

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Palgakulu	29 544	40 686
Sotsiaalmaksud	9 799	13 709
Kokku tööjõukulud	39 343	54 395
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019
Intressikulu kapitalirendilt	2 093	1 794
Kasutusrent	300	0
Kokku intressikulud	2 393	1 794

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.07.2020		31.07.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 061	0	16 347	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.08.2019 - 31.07.2020	01.08.2018 - 31.07.2019

Arvestatud tasu	14 774	0
-----------------	--------	---

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.10.2020

Saku Tehno Varahaldus OÜ (registrikood: 11520027) 01.08.2019 - 31.07.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE TAMMIS	Juhatuse liige	19.10.2020

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.07.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	79 195
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-7 733
Kokku	71 462

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muu mujal liigitamata masinate, seadmete jm materiaalse vara rentimine ja kasutusrent	77399	72894	55.36%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	33139	25.17%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5 t) rentimine ja kasutusrent	77111	25636	19.47%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Hansahai OÜ	11954323	Jõeküla, Hiiumaa vald, Hiiu maakond, Eesti	2560 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5227485
Mobiiltelefon	+372 55515368
E-posti aadress	arved@sakutehno.ee
Veebilehe aadress	www.sakutehno.ee