

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: THEK Tehnika OÜ

registrikood: 14291018

tänava/talu nimi, Angerja tee 42
maja ja korteri number:

küla: Hõõru küla

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76911

telefon: +372 5069388

e-posti aadress: info@thek.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	8
Lisa 3 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Ettevõtte tegeleb üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüügiga. 2020a oli müügitulu 1131992eur. 2021a tegutseb firma edasi, üritame leida uusi kliente ja laiendada tegevust. Juhatuse hinnangul on ettevõtte jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	99 185	133 690
Nõuded ja ettemaksed	64 838	80 284
Varud	243 037	131 168
Kokku käibevarad	407 060	345 142
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	234 022	241 874
Kokku põhivarad	234 022	241 874
Kokku varad	641 082	587 016
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	9 834	470
Võlad ja ettemaksed	65 112	90 388
Kokku lühiajalised kohustised	74 946	90 858
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	33 103	23 199
Kokku pikaajalised kohustised	33 103	23 199
Kokku kohustised	108 049	114 057
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	470 459	273 507
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 074	196 952
Kokku omakapital	533 033	472 959
Kokku kohustised ja omakapital	641 082	587 016

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	1 131 992	1 548 616
Muud äritulud	741	1 161
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-705 215	-1 018 888
Mitmesugused tegevuskulud	-119 463	-119 632
Tööjõukulud	-214 392	-205 089
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-30 423	-22 973
Muud ärikulud	-2 068	-840
Ärikasum (kahjum)	61 172	182 355
Intressikulud	-1 102	-677
Muud finantstulud ja -kulud	4	3
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	60 074	181 681
Tulumaks	0	-15 000
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 074	166 681

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

THEK Tehnika OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Lähtutakse olulisuse printsiibist.

Valuuta EUR

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja täpsusaste on ümardatud täiskohani.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Ei ole esitusviisi muudetud.

Vigade korrigeerimine

Vigu ei ole korrigeeritud.

Finantsvarad

Finantsvarasid kajastatakse selleks ettenähtud kirjetel. Lubatud on lisada täiendavaid alakirjeid või täpsustada seadustes toodud alakirjete nimetusi, juhul kui see teeb bilansi informatiivsemaks ja loetavamaks.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid rahavoogude aruandes sisaldavad kassa ja pangakontode saldosid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas ei ole toimunud tehinguid ja välisvaluutas fikseeritud finantsvarasid ja -kohustusi ei ole.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud ettevõtte puuduvad.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Ei ole tütar- ja sidusettevõtjaid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete vastu. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (so.nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Varud

Kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses (mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse) või neto realiseerimismaksumuses sõltuvalt sellest kumb on madalam. Ei tohi olla arvel kõrgema väärtusega, kui loodetakse saada tulu selle müügist.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude kuludes kajastamisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Bioloogilised varad

Bioloogilised varad ettevõttel puuduvad.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringud ettevõttel puuduvad.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates

1500 eur. Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb soetusmaksumusest ja muudest põhivara kasutuselevõtuga otseselt seonduvatest väljaminekuteist.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset amortisatsioonimeetodit. Kulunorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivara parendusi kapitaliseeritakse vaid juhul, kui nendega seoses viiakse varaobjekti omadused uuele kvalitatiivsele tasemele või kui on võimalik toetada, et tehtud kulutustega vastavuses olevad tulud tekivad olulises osas tulevastel perioodidel. Jooksvad hooldus- ja remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-14
Transpordivahendid	4
Muu materiaalne põhivara	5-10

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vahendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse

samaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kohustised, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldised ja tingimuslikud kohustised ettevõttel puuduvad.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimine ettevõttel puudub.

Kohustuslik reservkapital

Ettevõttel ei ole eraldatud vahendeid reservkapitali.

Tulud

Tulu saamise moment on kauba (muu materiaalse vara)/teenuse ostajale üle andmise moment. Müügitulude, muude äritulude, finantstulude ja erakorraliste tulude aastasisene jooksev arvestus toimub erinevatel tululiikide kontodel.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip). Realiseeritud kaupade kulude, turustuskulude, üldhalduskulude, muude ärikulude, finantskulude ja erakorraliste kulude aastasisene jooksev arvestus toimub erinevatel kululiikide kontodel.

Maksustamine

2020a dividende ei makstud.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab, kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriotsustele, sealhulgas emaeettevõtjat ja teisi samasse kontserni kuuluvad ettevõtteid, omanikke, nõukogu ja juhatuse liikmeid, nende pereliikmeid ja ettevõtteid, mille üle eelpool loetletud isikud omavad kontrolli või olulist mõju. Ettevõtetel seotud osapooled puuduvad.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-160 320	-153 480
Sotsiaalmaksud	-54 072	-51 609
Kokku tööjõukulud	-214 392	-205 089
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	7	7
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	7	7

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	0	0	0	0
Tütarettevõtjad	0	0	0	0
Sidusettevõtjad	0	0	0	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
0	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

THEK Tehnika OÜ (registrikood: 14291018) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAAVI UNGA	Juhatuse liige	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	470 459
Aruandeaasta kasum (kahjum)	60 074
Kokku	530 533
Jaotamine	
Dividendideks	50 000
Kokku	50 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	1131992	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Taavi Unga	37601150309	Eesti	1300 EUR (Lihtomand)
Merle Lõbus	47508080313	Eesti	600 EUR (Lihtomand)
Leho Liiv	37012050229	Eesti	600 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5069388
E-posti aadress	info@thek.ee