

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: ToughWood Capital OÜ

registrikood: 12580468

tänavatalu nimi, P. Kerese tn 26
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11212

telefon: +372 56252107

e-posti aadress: kairo@toughwood.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Aruande allkirjad	8

Tegevusaruanne

ToughWood Capital OÜ on registreeritud 09.12.2013 aastal ning põhitegevus on aastate jooksul muutunud ning 2019.a põhitegevuseks oli ettevõtte kinnisvara, sõidukite ja teiste põhivarade rentimine. Vähesel määral teostati ka ehitustöid.

Käesoleva aruandeperioodi peamiseks eesmärgiks oli investeeringute leidmine. Müügitulu 2019a oli 75523 €. Suurendati positsioone üürikinnisvaras ja soetati ka edasirentimise eesmärgil mõned sõidukid ja ehitustööriistade komplektid.

2020 a müügitulu sihiks seati 90 000€ ja jätkatakse tavapärase tegevusega. Planeeritakse investeerida põhivahenditesse. Uurimis- ja arendustegevusi suurel mahul ei planeerita.

Ettevõtte puudus 2019.a lõpu seisuga palgaline tööjõud. Juhatus on kahe liikmeline ning juhatuse tagasikutsumisel ei ole ette nähtud seadusest erinevaid soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	67 809	30 180
Finantsinvesteeringud	23 630	7 000
Nõuded ja ettemaksed	41 030	9 939
Kokku käibevarad	132 469	47 119
Põhivarad		
Finantsinvesteeringud	33 032	1 515
Materiaalsed põhivarad	100 362	52 110
Immateriaalsed põhivarad	3 500	3 750
Kokku põhivarad	136 894	57 375
Kokku varad	269 363	104 494
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 684	15 348
Võlad ja ettemaksed	66 222	9 350
Kokku lühiajalised kohustised	70 906	24 698
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 700	2 700
Kokku pikaajalised kohustised	2 700	2 700
Kokku kohustised	73 606	27 398
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 646	51 622
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 611	22 974
Kokku omakapital	195 757	77 096
Kokku kohustised ja omakapital	269 363	104 494

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	92 906	75 523
Muud äritulud	98 813	17 211
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-9 731	-2 698
Mitmesugused tegevuskulud	-38 403	-55 686
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-8 395	-8 171
Muud ärikulud	-1 443	-2 599
Ärikasum (kahjum)	133 747	23 580
Intressikulud	-1 255	-780
Muud finantstulud ja -kulud	6 119	174
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	138 611	22 974
Tulumaks	-4 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 611	22 974

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ ToughWood Capital (edaspidi: ettevõtte) 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonnapoolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha lävenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro.

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivarana käsitletakse vara soetamismaksumusega üle 500 euro ning eeldatava kasuliku elueaga üle ühe aasta. Soetusmaksumus sisaldab kõiki kulusid, mis on vajalikud varade viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Põhivara kulumit arvestatakse soetamismaksumuselt lineaarse meetodi järgi.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 3-5%

Tootmisseadmed 20-30%

Muud masinad ja seadmed 10-50%

Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Immateriaalset vara (arenguväljaminekud, patendid, litsentsid, kaubamärgid, tarkvara) kajastatakse bilansis siis, kui tema kasutamisest saadakse tulevikus majanduslikku kasu ning vara soetusmaksumus on usaldusväärselt mõõdetav. Omandatud immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Immateriaalne põhivara jagatakse määratud kasuliku elueaga varaks ja määramata kasuliku elueaga varaks. Määramata pikkusega kasuliku elueaga immateriaalset vara ei amortiseerita. Määratud kasuliku elueaga immateriaalset vara amortiseeritakse lineaarsel meetodil, lähtudes vara eeldatavast kasulikust elueast.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

Arendusväljaminekud 20%

Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20-30%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, lähtudes valmidusastme meetodist.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

ToughWood Capital OÜ (registrikood: 12580468) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIRO TAMM	Juhatuse liige	09.07.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	58 646
Aruandeaasta kasum (kahjum)	134 611
Kokku	193 257
Jaotamine	
Dividendideks	30 000
Kokku	30 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	92906	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Korsar Projects OÜ	12773227	Rakvere linn, Lääne-Viru maakond, Eesti	250 EUR (Lihtomand)
Kairo Tamm	38903015238	Tapa linn, Tapa vald, Lääne-Viru maakond, Eesti	2250 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56252107
E-posti aadress	kairo@toughwood.eu