

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2021

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2021

**ärinimi:** TSE OÜ

**registrikood:** 12371641

**tänava/talu nimi,** Kuuse tn 2

**maja ja korteri number:**

**alevik:** Aruküla alevik

**vald:** Raasiku vald

**maakond:** Harju maakond

**postisihtnumber:** 75201

**telefon:** +372 5050758

**e-posti aadress:** toomas.sutrop@techgroup.ee

## Sisukord

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| Tegevusaruanne                            | 3  |
| Raamatupidamise aastaaruanne              | 4  |
| Bilanss                                   | 4  |
| Kasumiaruanne                             | 5  |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad        | 6  |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted                 | 6  |
| Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud | 6  |
| Lisa 3 Muud nõuded                        | 7  |
| Lisa 4 Laenukohustised                    | 7  |
| Lisa 5 Intressitulud                      | 7  |
| Lisa 6 Tulumaks                           | 8  |
| Lisa 7 Seotud osapooled                   | 8  |
| Aruande allkirjad                         | 10 |

## Tegevusaruanne

Majandusaasta tulemuseks oli kasum 92 003.- eurot. Juhatusel liikmele tasu ei makstud.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021     | 31.12.2020     |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                        |                |                |
| Käibevarad                                   |                |                |
| Raha                                         | 48 425         | 64 587         |
| Nõuded ja ettemaksed                         | 558 170        | 433 420        |
| <b>Kokku käibevarad</b>                      | <b>606 595</b> | <b>498 007</b> |
| Põhivarad                                    |                |                |
| Finantsinvesteeringud                        | 59 400         | 59 400         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                       | <b>59 400</b>  | <b>59 400</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                           | <b>665 995</b> | <b>557 407</b> |
| Kohustised ja omakapital                     |                |                |
| Kohustised                                   |                |                |
| Lühiajalised kohustised                      |                |                |
| Laenukohustised                              | 310 537        | 293 952        |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>         | <b>310 537</b> | <b>293 952</b> |
| <b>Kokku kohustised</b>                      | <b>310 537</b> | <b>293 952</b> |
| Omakapital                                   |                |                |
| Osakapital nimiväärtuses                     | 2 500          | 2 500          |
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 260 955        | 215 456        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 92 003         | 45 499         |
| <b>Kokku omakapital</b>                      | <b>355 458</b> | <b>263 455</b> |
| <b>Kokku kohustised ja omakapital</b>        | <b>665 995</b> | <b>557 407</b> |

## Kasumiaruanne

(eurodes)

|                                             | 2021          | 2020          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Mitmesugused tegevuskulud                   | -1 407        | 0             |
| <b>Ärikasum (kahjum)</b>                    | <b>-1 407</b> | <b>0</b>      |
| Intressitulud                               | 93 410        | 45 499        |
| <b>Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist</b> | <b>92 003</b> | <b>45 499</b> |
| <b>Aruandeaasta kasum (kahjum)</b>          | <b>92 003</b> | <b>45 499</b> |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

TSE OÜ 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

TSE OÜ on vastavalt Raamatupidamise seadusele koostanud väikeettevõtja lühendatud aastaaruande.

Kasumiaruanne on koostatud vastavalt skeemile 1.

#### Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha pangas.

#### Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud võetakse algselt arvele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub kas soetusmaksumuses või korrigeeritud soetusmaksumuses.

#### Nõuded ja ettemaksed

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

#### Finantskohustised

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

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestuse aluseks on sisemine intressimäär.

#### Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

### Lisa 2 Pikaajalised finantsinvesteeringud

(eurodes)

|            |        | Kokku           |        |
|------------|--------|-----------------|--------|
|            |        | Aktsiad ja osad |        |
| 31.12.2019 | 59 400 |                 | 59 400 |
| 31.12.2020 | 59 400 |                 | 59 400 |

  

|            |        | Kokku           |        |
|------------|--------|-----------------|--------|
|            |        | Aktsiad ja osad |        |
| 31.12.2020 | 59 400 |                 | 59 400 |
| 31.12.2021 | 59 400 |                 | 59 400 |

## Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

|                   | 31.12.2021 |
|-------------------|------------|
| Kokku muud nõuded | 558 170    |
|                   |            |
|                   | 31.12.2020 |
| Kokku muud nõuded | 433 420    |

Antud laenude intressimäär on 5%, 8%, 20% aastas

## Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

|                                  | 31.12.2021 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                  |                     |             |
| Diskonteeritud laen              | 310 537    | 310 537                          |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 310 537    | 310 537                          |                     |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 310 537    | 310 537                          |                     |             |
|                                  |            |                                  |                     |             |
|                                  | 31.12.2020 | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|                                  |            | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Lühiajalised laenud              |            |                                  |                     |             |
| Diskonteeritud laen              | 293 952    | 293 952                          |                     |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 293 952    | 293 952                          |                     |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 293 952    | 293 952                          |                     |             |

Laenuandjaks on Toomas Sutrop. Laenusumma 318300 € aastas on diskonteeritud nüüdisväärtusesse intressiga 2,5%

## Lisa 5 Intressitulud

(eurodes)

|                                | 2021          | 2020          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Intressitulu laenudelt         | 92 995        | 44 497        |
| Intressitulu diskonteerimisest | 415           | 1 002         |
| <b>Kokku intressitulud</b>     | <b>93 410</b> | <b>45 499</b> |

## Lisa 6 Tulumaks

(eurodes)

Potentsiaalse kohustusena arvestatakse tulumaksukohustust, mis võib kaasnedada dividendide väljamaksmisega. Ettevõtte kasum seisuga 31.12.2021 on 352958 €. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa, mis võib kaasnedada kogu kasumi väljamaksmisel dividendidena, on 70592 €, seega netodividendidena on võimalik välja maksta 282366 €.

## Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

| LÜHIAJALISED                                                                                                                     | 31.12.2021     | 31.12.2020     | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| <b>Nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                      |                |                |         |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 558 170        | 429 170        | 3       |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b>                                                                                                | <b>558 170</b> | <b>429 170</b> |         |
| <b>Laenukohustised</b>                                                                                                           |                |                |         |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 310 537        | 293 952        | 4       |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>310 537</b> | <b>293 952</b> |         |

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 31.12.2019     | Antud laenu   | Antud laenu tagasimaksed | 31.12.2020     | Perioodi arvestatud intress | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------------------|----------------|-----------------------------|---------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 389 170        | 60 000        | 20 000                   | 429 170        | 44 494                      | 3       |
| <b>Kokku antud laenu</b>                                                                                                         | <b>389 170</b> | <b>60 000</b> | <b>20 000</b>            | <b>429 170</b> | <b>44 494</b>               |         |

  

| ANTUD LAENUD                                                                                                                     | 31.12.2020     | Antud laenu    | 31.12.2021     | Perioodi arvestatud intress | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------------|---------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 429 170        | 129 000        | 558 170        | 92 750                      | 3       |
| <b>Kokku antud laenu</b>                                                                                                         | <b>429 170</b> | <b>129 000</b> | <b>558 170</b> | <b>92 750</b>               |         |

| LAENUKOHUSTISED                                                                                                                  | 31.12.2019     | Saadud laenud | 31.12.2020     | Perioodi arvestatud intress | Lisa nr |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|-----------------------------|---------|
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 253 853        | 40 098        | 293 952        | 0                           | 4       |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>253 853</b> | <b>40 098</b> | <b>293 952</b> | <b>0</b>                    |         |
|                                                                                                                                  |                |               |                |                             |         |
| LAENUKOHUSTISED                                                                                                                  | 31.12.2020     | Saadud laenud | 31.12.2021     | Perioodi arvestatud intress | Lisa nr |
| Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad | 293 952        | 16 585        | 310 537        | 0                           | 4       |
| <b>Kokku laenukohustised</b>                                                                                                     | <b>293 952</b> | <b>16 585</b> | <b>310 537</b> | <b>0</b>                    |         |

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2022

**TSE OÜ (registrikood: 12371641) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| TOOMAS SUTROP      | Juhatuse liige     | 03.06.2022           |

## Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

|                                              | 31.12.2021     |
|----------------------------------------------|----------------|
| Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) | 260 955        |
| Aruandeaasta kasum (kahjum)                  | 92 003         |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>352 958</b> |
| Jaotamine                                    |                |
| <b>Kokku</b>                                 | <b>352 958</b> |

TSE OÜ juhatuse otsusega dividende mitte maksta. Aruandeaasta kasum 92 003 eurot kanda eelmiste perioodide jaotamata kasumi arvele.

## Osanikud

| Nimi / ärinimi | Isikukood /<br>registrikood /<br>sünniaeg | Elukoht / Asukoht | Osaluse suurus ja<br>valuuta |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Toomas Sutrop  | 35806070322                               |                   | 2500 EUR<br>(Lihtomand)      |

## Sidevahendid

| Liik            | Sisu                       |
|-----------------|----------------------------|
| Mobiiltelefon   | +372 5050758               |
| E-posti aadress | toomas.sutrop@techgroup.ee |