

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Techcom Trade OÜ

registrikood: 12330984

tänava/talu nimi, Maleva tn 2m

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11711

telefon: +372 6631634

e-posti aadress: i.igor@techcom.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Müügitulu	11
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud ärikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Techcom Trade OÜ oli asutatud 2012.aastal. Samal aastal ta alustas majandustegevuse. Ettevõtte tegutseb merendus turul.

Põhitegevuseks on laevaehitus- ja laevaremondiettevõtete ja reidil seisvate merelaevade varustamine varuosade, seadmete ja tehniliste materjalidega. Ettevõtte partneriteks on laevaehitus- ja laevaremondi ettevõtted, laevaagendid ning laevakompaniid.

2021. aastal realiseerimise netokäive moodustas 620 287 eurot. Müügitulu langes 2020. aasta võrreldes. Kahjumiks kujunes 215 578 eurot.

2022.aastal jääb põhitegevusala samaks.

Aruandeaastal arengu- ja uurimisväljaminekuid ei tehtud.

Techcom Trade OÜ juhatus on üheliikmeline, ettevõttel oli 4 töötajat.

2021.majandusaasta raamatupidamisaruande koostamisel olulisi sündmusi ei toimunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 548	124 521
Nõuded ja ettemaksed	162 349	158 336
Varud	199 179	286 869
Kokku käibevarad	396 076	569 726
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	87 124	118 479
Kokku põhivarad	87 124	118 479
Kokku varad	483 200	688 205
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	11 271	9 125
Võlad ja ettemaksed	56 832	54 336
Kokku lühiajalised kohustised	68 103	63 461
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	24 877	18 946
Kokku pikaajalised kohustised	24 877	18 946
Kokku kohustised	92 980	82 407
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	25 000	25 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	580 798	474 868
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-215 578	105 930
Kokku omakapital	390 220	605 798
Kokku kohustised ja omakapital	483 200	688 205

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	620 287	1 537 757
Muud äritulud	1 954	8 950
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-531 931	-1 123 503
Mitmesugused tegevuskulud	-122 536	-92 523
Tööjõukulud	-100 378	-100 010
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-54 697	-52 888
Muud ärikulud	-28 277	-71 855
Ärikasum (kahjum)	-215 578	105 928
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-215 578	105 930
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-215 578	105 930

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Techcom Trade OÜ 2021.a. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Techcom Trade OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Seadusest tulenevalt esitatakse 2021.a. aruanne elektrooniliselt ja on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõumiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3kuud ja rahaturufondi osakuid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed finantsvarad ja -kohustused ning mittemonetaarsed finantsvarad ja -kohustused, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, hinnatakse bilansipäeval ümber Eurodesse ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel.

Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid kajastatakse kasumiaruandes perioodi tulu ja kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o 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, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO-meetodit. Aruandeperioodi lõpul tehtud inventuuri järel teostatakse varude allahindlus, mis kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 400 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnunud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 400**Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)**

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	2-2
Arvutid ja arvutisüsteemid	3-5
Muud masinad ja seadmed	3-10
Muu materiaalne põhivara	5

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

Emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud);

Tütar- ja sidusettevõtted;

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted;

Osaühingu tegevdirektor, juhatus ja olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	1 615	8 379
Arvelduskontod	32 933	116 142
Kokku raha	34 548	124 521

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	119 724	119 724
Ostjatelt laekumata arved	119 724	119 724
Laenunõuded	41 000	41 000
Muud nõuded		0
Intressinõuded		0
Ettemaksed	1 343	1 343
Tulevaste perioodide kulud	1 343	1 343
Muud nõuded	282	282
Kokku nõuded ja ettemaksed	162 349	162 349
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	117 198	117 198
Ostjatelt laekumata arved	117 198	117 198
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	382	382
Laenunõuded	38 000	38 000
Muud nõuded	960	960
Intressinõuded	960	960
Ettemaksed	1 714	1 714
Tulevaste perioodide kulud	1 714	1 714
Muud makstud ettemaksed	0	0
Muud nõuded	82	82
Kokku nõuded ja ettemaksed	158 336	158 336

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	199 179	286 869
Müügiks ostetud kaubad	199 179	286 869
Kokku varud	199 179	286 869

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		591		-1 531
Üksikisiku tulumaks		1 321		1 176
Erisoodustuse tulumaks		64		222
Sotsiaalmaks		2 473		2 635
Kohustuslik kogumispension		55		111
Töötuskindlustusmaksed		149		144
Ettemaksukonto jääk	0		382	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		4 653	382	2 757

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2019						
Soetusmaksumus	52 619	7 791	133 982	194 392	20 043	214 435
Akumuleeritud kulum	-24 914	-3 797	-53 033	-81 744	-4 523	-86 267
Jääkmaksumus	27 705	3 994	80 949	112 648	15 520	128 168
Ostud ja parendused	28 460	933	0	29 393	13 576	42 969
Muud ostud ja parendused	28 460	933	0	29 393	13 576	42 969
Amortisatsioonikulu	-13 852	-1 659	-31 391	-46 902	-5 986	-52 888
Müügid (jääkmaksumuses)	-587		817	230		230
31.12.2020						
Soetusmaksumus	76 825	8 724	133 982	219 531	33 619	253 150
Akumuleeritud kulum	-35 099	-5 456	-83 607	-124 162	-10 509	-134 671
Jääkmaksumus	41 726	3 268	50 375	95 369	23 110	118 479
Ostud ja parendused	22 250	641	0	22 891	451	23 342
Muud ostud ja parendused	22 250	641	0	22 891	451	23 342
Amortisatsioonikulu	-19 732	-1 867	-24 792	-46 391	-8 306	-54 697
31.12.2021						
Soetusmaksumus	99 075	9 365	133 982	242 422	34 070	276 492
Akumuleeritud kulum	-54 831	-7 323	-108 399	-170 553	-18 815	-189 368
Jääkmaksumus	44 244	2 042	25 583	71 869	15 255	87 124

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	41 873	41 873
Võlad töövõtjatele	5 043	5 043
Maksuvõlad	4 653	4 653
Muud võlad	3 300	3 300
Muud viitvõlad	3 300	3 300
Saadud ettemaksed	1 963	1 963
Muud saadud ettemaksed	1 963	1 963
Kokku võlad ja ettemaksed	56 832	56 832
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	26 346	26 346
Võlad töövõtjatele	8 954	8 954
Maksuvõlad	2 757	2 757
Muud võlad	15 079	15 079
Muud viitvõlad	15 079	15 079
Saadud ettemaksed	1 200	1 200
Muud saadud ettemaksed	1 200	1 200
Kokku võlad ja ettemaksed	54 336	54 336

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	5 043	4 583
Puhkusetasude kohustis	0	4 371
Kokku võlad töövõtjatele	5 043	8 954

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	201 509	1 329 384
Leedu	52 136	54 059
Läti	8 536	83 520
Saksamaa	1 183	38 139
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	356 923	6 844
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	620 287	1 511 946
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Venemaa	0	18 867
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	6 944
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	25 811
Kokku müügitulu	620 287	1 537 757
Müügitulu tegevusalade lõikes		
46699 Laevavaruosade ja -seadmete müük	620 287	1 387 891
49411 Transpordi korraldamine	0	103 733
25991 Muijal liigitamata metalltoodete tootmine	0	46 133
Kokku müügitulu	620 287	1 537 757

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-462 432	-970 216
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-47 874	-107 068
Transpordikulud	-21 277	-46 064
Tollikulud	-348	-155
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-531 931	-1 123 503

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-27 649	-22 324
Energia	-14 489	-7 723
Elektrienergia	-8 163	-2 203
Kütus	-6 326	-5 520
Mitmesugused bürookulud	-20 298	-8 701
Lähetuskulud	0	-1 835
Riiklikud ja kohalikud maksud	-56	-48
Hooldus- ja halduskulud	-42 025	-40 618
Muud	-18 019	-11 274
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-122 536	-92 523

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-75 016	-74 842
Sotsiaalmaksud	-25 362	-25 168
Kokku tööjõukulud	-100 378	-100 010
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 13 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-276
Trahvid, viivised ja hüvitised	-45	-121
Intressid	-1 432	-476
Muud	-26 800	-70 982
Kokku muud ärikulud	-28 277	-71 855

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	32 676	32 891

Techcom Trade OÜ ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.08.2023

Techcom Trade OÜ (registrikood: 12330984) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR ISSAJEV	Juhatuse liige	10.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	580 798
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-215 578
Kokku	365 220
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	365 220
Kokku	365 220

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	620287	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Igor Issajev	37107160233	Põhja-Tallinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	25000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6631634
E-posti aadress	i.igor@techcom.ee