

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing TehnoEST GRUPP

registrikood: 11236711

postiaadress: Ida-Viru maakond, Jõhvi vald, Jõhvi linn,
2. Tartu põik 2d

postisihthnumber: 41537

telefon: +372 5034659

e-posti aadress: valeri@tehnoest.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 ostjate vastu	7
Lisa 4 Varud	7
Lisa 5 Tööjõukulud	7
Lisa 6 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Firma põhitegevuseks oli ja on ehitusmaterjali ost ja müük. 2023.a aastal oli OÜ Tehnoest Grupp realiseerimise
netokäive 596789 eur. Keskmine töötajate arv oli 3 inimest , palk ja lisatasude kogusumma 34906 eur.
Meie eesmärkideks 2023. aastal on kindlustada tootmise püsiv kasv ja omakapitali tulutase ning reageerida kiiresti
turu muutustele. 2023 .a. juhatuse liikmetele väljamakseid dividendid summas 0 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 794	20 999
Nõuded ja ettemaksed	74 111	84 363
Varud	69 008	68 346
Kokku käibevarad	162 913	173 708
Kokku varad	162 913	173 708
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	154 420	165 663
Kokku lühiajalised kohustised	154 420	165 663
Kokku kohustised	154 420	165 663
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 489	4 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448	686
Kokku omakapital	8 493	8 045
Kokku kohustised ja omakapital	162 913	173 708

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	596 789	865 069
Muud äritulud	582	1 065
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-527 929	-809 400
Mitmesugused tegevuskulud	-21 019	-26 080
Tööjõukulud	-44 570	-28 329
Muud ärikulud	-892	-692
Ärikasum (kahjum)	2 961	1 633
Intressikulud	-2 513	-947
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	448	686
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448	686

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tehnoest Grupp 2023.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto resliseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 320 eurost ja mille kasulik eluiga on ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Hooned ja rajatised 2%

Masinad ja seadmed 20%

Muu põhivara 20%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mis vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, meetodile ja lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis , kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale , müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	3 173	10 090
Coopbank	1 279	1 139
kassa	15 342	9 770
Kokku raha	19 794	20 999

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Ostjatelt laekumata arved	74 111	84 363
muud nõuded ja ettemaksed	3 250	3 250
nõuded ja ettemaksed	70 861	81 113
Kokku nõuded ostjate vastu	74 111	84 363

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	1 386	1 386
Müügiks ostetud kaubad	67 622	66 960
Kokku varud	69 008	68 346

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	34 906	22 901
Sotsiaalmaksud	9 384	5 245
Töötukindlustusmaks	280	183
Kokku tööjõukulud	44 570	28 329
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
ei ole soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2024

Osaühing TehnoEST GRUPP (registrikood: 11236711) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERI BOBKOV	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448
Kokku	5 937

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	5 489
Aruandeaasta kasum (kahjum)	448
Kokku	5 937

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	596789	100.00%	Jah