

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: OÜ Sõpruse Tehnopak

registrikood: 11810794

tänavanimi: Sõpruse pst

maja number: 170

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13424

telefon: +372 55621147

e-posti aadress: andrus.uudmae@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sõpruse Tehnopol OÜ on soetanud kinnisvara Rae vallas.

Enamus kinnistuid on müüdnud.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

	2023	2022
a.Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	0,4	0,5
b.ROA (%)	6,46%	29,8%
c.ROE (%)	11,86%	66,3%

a. Lühiajaliste kohustuste kattekordaja (kordades) = käibevara/lühiajalised kohustused

b. ROA (%) = puhaskasum/ varad kokku * 100

c. ROE (%) = puhaskasum/ omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	91 613	9 910	
Nõuded ja ettemaksed	213 811	363 047	2
Kokku käibevarad	305 424	372 957	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 225 847	1 440 780	2,7
Kinnisvarainvesteeringud	706 805	573 000	3
Kokku põhivarad	1 932 652	2 013 780	
Kokku varad	2 238 076	2 386 737	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	476 156	491 110	4,7
Võlad ja ettemaksed	319 588	266 770	5,7
Kokku lühiajalised kohustised	795 744	757 880	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	225 000	556 013	4,7
Kokku pikaajalised kohustised	225 000	556 013	
Kokku kohustised	1 020 744	1 313 893	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 070 288	359 013	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 488	711 275	
Kokku omakapital	1 217 332	1 072 844	
Kokku kohustised ja omakapital	2 238 076	2 386 737	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	29 189	6 901
Muud äritulud	69 914	968 434
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-34 122	-331 479
Mitmesugused tegevuskulud	-9 661	-6 934
Ärikasum (kahjum)	55 320	636 922
Intressitulud	128 828	149 568
Intressikulud	-39 660	-75 215
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	144 488	711 275
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 488	711 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Sõpruse Tehnopak aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel käsitletakse majandusüksust tegutseva organisatsioonina ja raamatupidamises on jätkuvalt kasutatud samu arvestusmeetodeid, hindamisaluseid, aruandeviise ja aruandeskeeme.

Koostatud on väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aruanne.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning rahaturufondi osakuid

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdsväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringuna on kajastatud kinnisvaraobjekte (maa, hoone), mida ettevõtte hoiab (kas omanikuna või kapitalirendi tingimustel rendituna) renditulu teenimise või turuväärtuse kasvu eesmärgil ja mida ei kasutata enda majandustegevuses. Kinnisvarainvesteering võetakse bilansis algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seonduvaid tehingutasusid (s.o. notaritasud, riigilõivud, nõustajatele makstud tasud ja muud kulutused, ilma milleta ei oleks ostutehing tõenäoliselt aset leidnud). Edasi kajastatakse kinnisvarainvesteeringuid soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, 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, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegev- ja kõrgemat juhtkonda, töötajaid, osanikke ja nende pereliikmeid, samuti ettevõtte juhtkonna ja osaniku kontrolli all olevaid teisi äriühinguid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	205 783	205 783	
Ostjatelt laekumata arved	205 783	205 783	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	8 028	8 028	
Laenunõuded	947 455		947 455
Muud nõuded	278 392		278 392
Intressinõuded	278 392		278 392
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 439 658	213 811	1 225 847
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	358 715	358 715	
Ostjatelt laekumata arved	358 715	358 715	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 332	4 332	
Laenunõuded	1 291 213		1 291 213
Muud nõuded	149 567		149 567
Intressinõuded	149 567		149 567
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 803 827	363 047	1 440 780

Lisa 3 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
	Maa	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2021			
Soetusmaksumus	1 454 472		1 454 472
Akumuleeritud kulum	0		
Jääkmaksumus	1 454 472		1 454 472
Ostud ja parendused	60 864		60 864
Müügid	-942 336		-942 336
31.12.2022			
Soetusmaksumus	573 000		573 000
Akumuleeritud kulum	0		0
Jääkmaksumus	573 000		573 000
Ostud ja parendused	210 021	41 292	251 313
Müügid	-117 508		-117 508
31.12.2023			
Soetusmaksumus	665 513	41 292	706 805
Akumuleeritud kulum	0	0	
Jääkmaksumus	665 513	41 292	706 805

	2023	2022
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	29 189	6 901
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	187 500	1 910 782

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Sõpruse Soojus OÜ	476 156	476 156			8%	eur	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	476 156	476 156					
Pikaajalised laenud							
Mikrokapital OÜ	200 000		200 000		0	eur	31.12.2026
Kesklinna Arendus OÜ	25 000		25 000		0	eur	31.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	225 000		225 000				
Laenukohustised kokku	701 156	476 156	225 000				
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Sõpruse Soojus OÜ	491 110	491 110			8	eur	30.11.2023
Lühiajalised laenud kokku	491 110	491 110					
Pikaajalised laenud							
Meremaja OÜ	12 241		12 241		0	eur	31.12.2026
Mikrokapital OÜ	518 272		518 272		0	eur	31.12.2026
Kesklinna Arendus OÜ	25 000		25 000		0	eur	31.12.2026
Sõpruse Majad OÜ	500		500		0	eur	31.12.2026
Pikaajalised laenud kokku	556 013		556 013				
Laenukohustised kokku	1 047 123	491 110	556 013				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 537	4 537
Maksuvõlad	224	224
Muud võlad	234 452	234 452
Dividendivõlad	234 452	234 452
Saadud ettemaksed	80 375	80 375
Tulevaste perioodide tulud	80 375	80 375
Kokku võlad ja ettemaksed	319 588	319 588
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele		0
Maksuvõlad	2 219	2 219
Muud võlad	195 551	195 551
Intressivõlad	195 551	195 551
ettemaks kinnisvara eest	69 000	69 000
Kokku võlad ja ettemaksed	266 770	266 770

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Mikrokapital OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	198 000	358 715	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	198 000	358 715	
Laenukohustised			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	476 156	491 110	4
Kokku laenukohustised	476 156	491 110	
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	234 452	195 551	5
Kokku võlad ja ettemaksed	234 452	195 551	
PIKAAJALISED	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 225 847	1 440 780	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 225 847	1 440 780	
Laenukohustised			
Emaettevõtja	200 000	518 272	4
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	25 000	37 741	4
Kokku laenukohustised	225 000	556 013	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	0					
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	470 758		125 000	345 758	86 274	2
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	945 455		945 455	63 293	2
Kokku antud laenu	470 758	945 455	125 000	1 291 213	149 567	

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	1 291 213	2 000	345 758	947 455	128 825	2
Kokku antud laenu	1 291 213	2 000	345 758	947 455	128 825	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenu	Saadud laenu tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	489 772	109 000	80 500	518 272	0	4
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	662 188	60 000	193 337	528 851	195 551	4
Kokku laenukohustised	1 151 960	169 000	273 837	1 047 123	195 551	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	518 272	244 500	562 772	200 000		4
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	528 851	0	27 695	516 110	38 901	4
Kokku laenukohustised	1 047 123	244 500	590 467	716 110	38 901	

MÜÜDUD	2023			2022		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	204 658	0	1 500	1 910 782
Kokku müüdud	0	0	204 658	0	1 500	1 910 782

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2024

OÜ Sõpruse Tehnopak (registrikood: 11810794) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS UUDMÄE	Juhatuse liige	01.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 070 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 488
Kokku	1 214 776

Jätta kasum jaotamata.

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	1 070 288
Aruandeaasta kasum (kahjum)	144 488
Kokku	1 214 776

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	29189	100.00%	Jah