

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Techmill OÜ

registrikood: 11237544

postiaadress: Harju maakond, Viimsi vald, Pärnamäe küla,
Suur-Kaare tee 4

postisihthnumber: 74001

telefon: +372 5120021

e-posti aadress: ain.techmill@gmail.com

veebilehe aadress: www.techmill.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Techmill OÜ on ettevõtte, mis tegeleb kraanade ja tõstukite rentimisega koos operaatoriga. Tegevust alustati 2006. a. mais ühe kraana ja 1 töötajaga. Põhikirjajärgselt on Techmill OÜ põhitegevusalaks ehitus- ja tõsteseadmete (kraanade) rentimine koos operaatoriga (43993, EMTAK).

Möödunud aastal tegevusmahud stabiliseerusid. Planeeritud läbirääkimised paari objekti osas ebaõnnestusid ning lükkusid edasi. Ettevõtte otsustas sellel perioodil rohkem teenuseid osutada olemasolevatele klientidele. Samas, jätkusid tavapäraselt läbirääkimised potentsiaalsete uute partneritega nii Eestis kui välismaal.

2023. aastal osutati teenust enamuses väljaspool Eestit. Seoses uute projektide käigus hoidmisega ja kraanapargi hoolduse ja remondiga suurenes kulude taseme suurusjärg. Töötajate arv oli 2. Tagasi vaadates hindab juhatus eelmise aasta eesmärgid täidetuks rahuldavalt ning vaatab lootusrikkalt tulevikku.

Osühing Techmill 2023. aasta puhaskahjumiks kujunes 19667 eurot. Võrreldes eelmise perioodiga kahjum vähenes, sest tegevusmaht veidi suurenes.

Ettevõttes oli tööl 2 inimest. Juhatus koosnes ühest liikmest ja nimetatud aruandeperioodil on juhatuse liikmele makstud juhatuse liikme tasu summas 30612 eurot. Sotsiaalmakse arvestati summas 10102 eurot. Palgatöötajatele on eelmisel aastal makstud töötasu summas 305 eurot. Sotsiaalmakse arvestati summas 2958 eurot.

Techmill OÜ põhieesmärgiks järgmiseks majandusaastaks on firma turupositsiooni säilitamine ja edasine areng. Juhtkonna üheks prioriteediks on teenuse efektiivsuse suurendamine ja töötajate koolitamine. Olulisteks tegevussuundadeks saavad olema kraanapargi ülevaatamine ja käigus hoidmine, tegevuse laiendamise võimaluste otsimine nii Eestis kui väljaspool, koostööpartnerite ja kliendibaasi edasine laiendamine ning käibe suurendamine.

Juhatus liige Ain Kask
/allkirjastatud digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	24 600	10 912
Nõuded ja ettemaksed	30 609	68 899
Varud	2 792	13 822
Kokku käibevarad	58 001	93 633
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	26 392	39 589
Kokku põhivarad	26 392	39 589
Kokku varad	84 393	133 222
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	16 000
Võlad ja ettemaksed	8 186	21 774
Kokku lühiajalised kohustised	8 186	37 774
Kokku kohustised	8 186	37 774
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 061	130 431
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 667	-37 796
Kokku omakapital	76 207	95 448
Kokku kohustised ja omakapital	84 393	133 222

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	198 897	174 655
Muud äritulud	34	0
Mitmesugused tegevuskulud	-161 324	-128 763
Tööjõukulud	-43 977	-70 490
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-13 197	-13 196
Muud ärikulud	-104	-2
Ärikasum (kahjum)	-19 671	-37 796
Muud finantstulud ja -kulud	4	0
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-19 667	-37 796
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 667	-37 796

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Techmill 2023.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse hea tavaga. Finantsaruandluse hea tava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

2023. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud äriühingu tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne ja aruande lisad on koostatud eurodes.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 1280 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusele võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme (norm aasta kohta):

Masinad ja seadmed	20-40 %
--------------------	---------

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1280 eurot

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	10

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt

Seotud osapooled

Käesoleva raamatupidamisaruande koostamisel on osapooled loetud seotuks, kui ühel osapoolel on teise üle kontroll või oluline mõju teise osapoolle finants või juhtimisotsustele.

Techmill OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda ning olulise osalusega eraisikutest omanikke
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 998	29 998
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	611	611
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 609	30 609
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	23 949	23 949
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 260	1 260
Muud nõuded	43 690	43 690
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 899	68 899

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		-611		-336
Üksikisiku tulumaks		500		
Erisoodustuse tulumaks		111		149
Sotsiaalmaks		1 025		245
Kohustuslik kogumispension		51		
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	611		336	
Ettemaksukonto jääk	0		924	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	611	1 076	1 260	58

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2021		
Soetusmaksumus	67 785	67 785
Akumuleeritud kulum	-15 000	-15 000
Jääkmaksumus	52 785	52 785
Amortisatsioonikulu	-13 196	-13 196
31.12.2022		
Soetusmaksumus	52 785	52 785
Akumuleeritud kulum	-13 196	-13 196
Jääkmaksumus	39 589	39 589
Amortisatsioonikulu	-13 197	-13 197
31.12.2023		
Soetusmaksumus	39 589	39 589
Akumuleeritud kulum	-13 197	-13 197
Jääkmaksumus	26 392	26 392

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	0	0		
Lühiajalised laenud kokku	0	0		
Laenukohustised kokku	0	0		
	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud	16 000	16 000		
Lühiajalised laenud kokku	16 000	16 000		
Laenukohustised kokku	16 000	16 000		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	667	667
Võlad töövõtjatele	4 347	4 347
Maksuvõlad	1 076	1 076
Muud võlad	2 096	2 096
Kokku võlad ja ettemaksed	8 186	8 186
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 943	2 943
Võlad töövõtjatele	10 347	10 347
Maksuvõlad	58	58
Muud võlad	8 426	8 426
Kokku võlad ja ettemaksed	21 774	21 774

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	2 855	9 270
Puhkusetasude kohustis	1 492	1 077
Võlad töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	4 347	10 347

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 753	67 384
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	197 144	107 271
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	198 897	174 655
Kokku müügitulu	198 897	174 655
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kraanade jms ehitusplatside mehhanismide rentimine koos operaatoriga (43993)	198 897	174 655
Kokku müügitulu	198 897	174 655

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	30 996	49 591
Sotsiaalmaksud	13 081	20 999
Puhkusereserv	-100	-100
Kokku tööjõukulud	43 977	70 490
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	30 612	30 612

Aruandeaastal on juhatuse liikmele makstud juhatuse liikme tasu summas 30612 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2024

Techmill OÜ (registrikood: 11237544) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN KASK	Juhatuse liige	07.07.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	93 061
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-19 667
Kokku	73 394
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	73 394
Kokku	73 394

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tellingute ja tööplatvormide püstitus ja demonteerimine. Ehitus- ja tösteseadmete rentimine koos operaatoriga	43993	198897	100.00%	Jah