

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 19.01.2024

aruandeaasta lõpp: 31.12.2024

ärinimi: Equipment Provider OÜ

registrikood: 16902348

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Lasnamäe linnaosa,
Punane tn 6a

postisihthnumber: 13619

telefon: +371 29990735

e-posti aadress: mikus.baltrums@equipmentprovider.com

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	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Laenukohustised	9
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 9 Võlad tarnijatele	10
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 11 Müügitulu	10
Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ "EQUIPMENT PROVIDER "(edaspidi "Ettevõte") asutati 19. jaanuaril 2024 ja selle kontrolliv emaettevõtte on SIA "Equipment Provider Holding".

Ettevõtte eesmärk on saada üheks juhtivaks ja efektiivsemaks tööstusseadmete müügiettevõtteks Eestis. Ettevõtte tegevus aruandeaastal 2024. aastal suutis ettevõtte oma äri edukalt arendada, kasutades ära ehitusturu kasvu. 2024. aastal ostis ja turustas ettevõtte uusi seadmeid. Aruandeaastal jätkas ettevõtte kaupade müüki kogu Lätis.

Perspektiiv:

Eeldatakse, et 2025. aastal jätkub Balti suurima ehitusprojekti Rail Baltica ehitamine ning sõjalise ja tsiviilkaitse infrastruktuuri arendamine.

Eeltoodut arvestades plaanib ettevõtte juhtkond 2025. aastal suurendada tulusid ja lõpetada aasta kasumiga. Lisaks seadmete müügile kavatseb ettevõtte arendada ja täiustada müügijärgse teeninduse pakkumist olemasolevatele ja uutele klientidele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2024	19.01.2024	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 214	0	2
Nõuded ja ettemaksed	126 909	0	3
Varud	378 857	0	4
Kokku käibevarad	506 980	0	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	1 153	0	6
Kokku põhivarad	1 153	0	
Kokku varad	508 133	0	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	147 700	0	7
Võlad ja ettemaksed	387 960	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	535 660	0	
Kokku kohustised	535 660	0	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	1 000	1 000	
Sissemaksmata osakapital	0	-1 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 527	0	
Kokku omakapital	-27 527	0	
Kokku kohustised ja omakapital	508 133	0	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	19.01.2024 - 31.12.2024	Lisa nr
Müügitulu	324 114	11
Muud äritulud	42	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-309 426	12
Mitmesugused tegevuskulud	-12 851	13
Tööjõukulud	-28 686	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-230	
Ärikasum (kahjum)	-27 037	
Intressitulud	-1 296	
Muud finantstulud ja -kulud	-194	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-28 527	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 527	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Equipment Provider OÜ 2024. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded

on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Finantsvarad

Ettevõtte on järgmised finantsvarad: raha ja ekvivalendid, nõuded ostjate vastu ja muud nõuded.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid, v.a nõudeid teiste kontserni ettevõtete ja sidusettevõtete vastu. 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 vähendamisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Oma töös ostavad ettevõtted tarvikuid, toodete valmistamine võtab omajagu aega ning seejärel hoitakse valmistoodangut kuni lähetamiseni lattu. Kõik see moodustab reservi, mida ettevõtte oma finantsaruannetes kuvab.

Varude arvestuses kasutatakse FIFO meetodit.

FIFO meetod, kui kasutatakse materjali või toote ühikuid, kannab kõigepealt maha need ühikud, mis osteti esimesena. Seega jääb laosse hiljuti ostetud või toodetud kaup. Ühest küljest annab see lähenemisviis varude väärtuse kõige täpsema kuvamise, kuna hiljutised ostud registreeritakse tänastele võimalikult lähedaste hindadega.

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 kuulavas 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 juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

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

kassapõhiselt.

Tulu kajastamine pikaajalistelt teenuslepingutelt

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate ühekordsete teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud.

Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Juhul kui ei ole tõenäoline, et ettevõtte suudab tagasi teenida vähemalt teenusega seotud kulud, tulu teenuse osutamisest ei kajastata. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe. Juhul kui bilansipäeval ületab ostjale esitatud vahearvete summa projektile tehtud kulutused ja sellele vastava tuluosa, kajastatakse vahe bilansis lühiajalise kohustuse real "Ettemakstud pikaajaliste teenustööde tulud". Juhul kui ostjale esitatud vahearvete summa on väiksem kui projektile tehtud kulutused ja sellele vastav tuluosa, kajastatakse vahe bilansis viitlaekumiste real "Pikaajalistest teenustöödest saadaolevad tulud".

Kulud

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi 1, kuna ettevõttel puudub vajadus kulude liigenduseks funktsioonide kaupa.

Kasumiaruande skeemis 1 on ärikulud kajastatud lähtudes kulude olemusest (materjalikulud, tööjõukulud, amortisatsioonikulu).

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 22/78 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aastaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtte omanikud);
- tütar- ja sidusettevõtteid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2024	19.01.2024
Luminor pank	1 214	0
Kokku raha	1 214	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	118 496	118 496	0	
Ostjatelt laekumata arved	118 496	118 496	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 043	5 043	0	
Ettemaksed	3 370	3 370	0	
Tulevaste perioodide kulud	3 370	3 370	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	126 909	126 909	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2024	19.01.2024
Müügiks ostetud kaubad	378 857	0
Toodet müügiks	378 857	0
Kokku varud	378 857	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2024
	Maksuvõlg
Käibemaks	19 740
Üksikisiku tulumaks	2 103
Sotsiaalmaks	3 411
Kohustuslik kogumispension	109
Töötuskindlustusmaksed	248
Intress	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25 620

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
19.01.2024		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	0	0
Muud ostud ja parendused	0	0
Amortisatsioonikulu	0	0
19.01.2024		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	1 383	1 383
Muud ostud ja parendused	1 383	1 383
Amortisatsioonikulu	-230	-230
31.12.2024		
Soetusmaksumus	1 383	1 383
Akumuleeritud kulum	-230	-230
Jääkmaksumus	1 153	1 153

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2024	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
EQP SIA	115 000	115 000			EUR
EQP Holdings SIA	32 700	32 700			EUR
Lühiajalised laenud kokku	147 700	147 700			
Laenukohustised kokku	147 700	147 700			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2024	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	358 641	358 641
Võlad töövõtjatele	3 699	3 699
Maksuvõlad	25 620	25 620
Kokku võlad ja ettemaksed	387 960	387 960

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2024	19.01.2024
Võlad tarnijatele	358 641	0
Kokku võlad tarnijatele	358 641	0

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2024	19.01.2024
Töötasude kohustis	3 519	0
Puhkusetasude kohustis	180	0
Kokku võlad töövõtjatele	3 699	0

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	19.01.2024 - 31.12.2024	19.01.2024 - 19.01.2024
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	245 226	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	78 888	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	324 114	0
Kokku müügitulu	324 114	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kokku müügitulu	324 114	0

Lisa 12 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	19.01.2024 - 31.12.2024
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-308 486
Transpordikulud	-940
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-309 426

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	19.01.2024 - 31.12.2024
Üür ja rent	-1 662
Energia	-612
Kütus	-612
Mitmesugused bürookulud	-207
Lähetuskulud	-245
Reklaam	-1 221
Raamatupidamisteenused	-2 227
Panga teenused	-132
Mob.telefoon	-77
Remondikulud	-659
digitaalne turustus	-1 556
Märgistamine	-890
Laenu intressid	
Teenused	-2 640
Muud	-723
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 851

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	19.01.2024 - 31.12.2024	19.01.2024 - 19.01.2024
Palgakulu	21 433	0
Sotsiaalmaksud	7 073	0
Puhkuse reserv	180	0
Kokku tööjõukulud	28 686	0
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	0
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Equipment Provider Holding SIA
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Läti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2024	19.01.2024
Laenukohustised		
Emaettevõtja	32 700	0
Sidusettevõtjad	115 000	0
Kokku laenukohustised	147 700	0

ANTUD LAENUD	19.01.2024	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed
Emaettevõtja	0	0	0
Kokku antud laenud	0	0	0

ANTUD LAENUD	19.01.2024	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2024	Perioodi arvestatud intress
Emaettevõtja	0	33 700	1 000	32 700	592
Sidusettevõtjad	0	115 000	0	115 000	704
Kokku antud laenud	0	148 700	1 000	147 700	1 296

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	19.01.2024 - 31.12.2024	19.01.2024 - 19.01.2024
Arvestatud tasu	1 296	0

Lisa 16 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Aruandekoostamise ja bilansipäevavahel ei ole olnud teisi olulise mõjuga sündmusi, mis vajaksid majandusaastaaruandes või selle lisades kajastamist.

Aruande kinnitused

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2025

Equipment Provider OÜ (registrikood: 16902348) 19.01.2024 - 31.12.2024 imporditud majandusaasta aruande dokumendi õigsust on kinnitanud:

Kinnitaja nimi	Kinnitaja roll	Kinnituse andmise aeg
Jelena Skvortsova	Sisestaja	30.06.2025
Resolutsioon:	2024.a aruanne kinnitan	

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2024
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-28 527
Kokku	-28 527
Katmine	
Kokku	-28 527

Tulevikuväljavaated

Eeldatakse, et 2025.aastal jätkub Balti riikide suurima ehitusprojekti Rail Baltica ehitamine ning arendatakse sõjalist ja tsiviilkaitse infrastruktuuri. Eeltoodut arvestades plaanib ettevõtte juhtkond 2025.aastal tulusid kasvatada ja aasta kasumlikult lõpetada. Lisaks seadmete müügile kavatseb ettevõtte arendada ja täiustada müügijärgse teeninduse pakkumist olemasolevatele ja uutele klientidele.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	EMTAK versioon	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	EMTAK 2025	324114	100.00%	Jah