

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Alunaut OÜ

registrikood: 10052015

tänava/talu nimi, Tankla

maja ja korteri number:

küla: Tornimäe küla

vald: Saaremaa vald

maakond: Saare maakond

postisihthnumber: 94501

telefon: +372 56631995

e-posti aadress: alunaut@alunaut.ee

veebilehe aadress: www.alunaut.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Varud	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Müügitulu	16
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 13 Tööjõukulud	17
Lisa 14 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20

TEGEVUSARUANNE

Sissejuhatus

OÜ Alunaut peamiseks tegevusalaks on alumiiniumist väikelaevade ja väikeste laevade tootmine. Lisaks tehakse laevade remonti ja hooldust ning muid metallitöid.

Ettevõtte 2021.a. müügikäive oli 385,4 tuhat eurot, millest 85,75% moodustas riigisisene käive ja 14,25% eksport. Ettevõtte kogukäive võrreldes 2020.a. langes üle 2,4 korda, s.h. riigisisene käive kasvas 125,9 tuhande euro võrra ja eksport langes 653,8 tuh. Euro võrra. Euroopa Liidu riikidesse müügikäive oli 54,9 tuhat eurot.

Ettevõtte väikelaevaehituse käive oli 2021.a. 304,8 tuhat eurot, mis on 79,1% kogu käibest. Tellijatele anti üle 9 väikelaeva (Eesti - 6, EU-riigid – 3). Väikelaevade remondi ja hoolduse käive moodustas 41,9 tuhat eurot.

Tulud, kulud ja kasum

2021.a. oli OÜ Alunaut müügitulu 385,4 tuh. eurot, millest 54,9 tuh. eurot moodustas eksport, seega oli ekspordi osatähtsus müügitulust 14,25%. Käibe järgi oli ekspordi peamiseks sihtriigiks 2021.a. Saksamaa (37,5 tuh. Eurot), millele järgnes Soome (13,3 tuhat eurot).

Ettevõtte muud äritulud olid 5,6 tuhat eurot ja ärikulud 1,4 mln. eurot, mida korrigeeriti lõpetamata toodangu jäägiga, summas 770,0 tuhat eurot.

Ettevõtte põhivara kulum moodustas 36,2 tuhat eurot.

Ettevõtte puhaskahjum oli 2021.a. 220,4 tuhat eurot.

OÜ Alunaut 2021.a. majandustegevuse olulisemad finantssuhtarvud

Finantssuhtarv	2021	2020
1. Puhasrentaablus % (puhaskasum / netokäive x 100)	-57,2%	1,29%
2. Varade rentaablus % (puhaskasum / koguvara x 100)	-11,3%	1,27%
3. Omakapitali rentaablus % (puhaskasum / omakapital x 100)	-85,2%	2,46%
4. Võlakordaja (kohustused / koguvara)	0,87	0,48

Bilansimaht oli 31.12.2021.a. seisuga 1,96 milj. eurot, suurenedes aastaga 1,03 milj. euro võrra. Aktivas suurenesid nõuded ja ettemaksed 18,4 tuh. euro võrra (s.h. nõuded ostjate vastu vähenesid 0,6 tuh. euro võrra; muud ettemaksed ja nõuded suurenesid 18,3 tuhande euro võrra). Materiaalne põhivara vähenes 4,2 tuhande euro ja immateriaalne põhivara 14,5 tuhande euro võrra. Varud suurenesid 1,0 milj. euro võrra (s.h. tooraine ja materjalid 107,3 tuhande euro ja lõpetamata ja valmistoodang 816,2 tuhande euro võrra, ettemaksed varude eest vähenesid 127,0 tuh. euro võrra). Kohustised suurenesid 1,3 milj. euro võrra, s.h. lühiajalised kohustused suurenesid 595,9 tuh. euro võrra ja pikaajalised kohustused suurenesid 651,9 tuh. euro võrra. Omakapital vähenes 220,4 tuhande euro võrra.

Investeeringud

2021.a. investeeriti materiaalsesse põhivarasse 17,4 tuh. Eurot. Immateriaalsesse põhivarasse ei investeeritud.

Personal

2021.a. oli OÜ Alunaut keskmine töötajate arv taandatud täistööajale 15,87 töötajat. Seisuga 31.12.2021 oli töötajate nimekirjas 17 töötajat, s.h. üks osalise tööajaga töötaja. Ettevõtte tööjõukulud suurenesid 35,5 tuh. euro võrra, moodustades 2021.a. 486,4 tuhat eurot. Ettevõtte juhatuse liikmetele ei ole tasu makstud.

Riskid

Majanduskeskkonna risk

Viimastel aastatel on majanduskeskkonna halvenemist mõjutanud COVID-19 pandeemia, mille kestust on raske hinnata.

2022.a. (samuti 2021.a.) jaanuaris ei toimunud Düsseldorfis paadimessi BOOT22 ning märtsis Tallinna paadimessi, mis on ühed peamised messid, millel osalemine on ettevõttele oluline oma toodangu tutvustamise eesmärgil. 2023.a. messe planeeritakse, aga nende toimumine selgub 2022.a. lõpul.

COVID-19 viiruse leviku tingimustes ei ole ettevõtte tootmistegevust pidanud katkestama. Kuid ülemaailmsest pandeemiast tulenevalt on süvenenud erinevate komponentide tarneprobleemid (kättesaadavus ja tarnete kiirus) ning kiirenenud sisendite hinnatõus.

24. veebruaril 2022.a. alanud sõda Ukrainas ei ole otseselt ettevõtte tegevust mõjutanud, sest ettevõttel ei ole ärihuvisid Ukrainas, Venemaal ega Valgevenes. Kuid on tekitanud ebakindlust ja suurendanud häireid komponentide ja materjalide tarnetel.

COVID-19 ja sõda Ukrainas on kaasa toonud sisendite prognoosimatu hinnatõusu, mis realiseerub ettevõtte majandustulemustes.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2022.a. jätkab ettevõtte omatoodangu uute mudelite väljatöötamist ja turule toomist. Samuti jätkatakse olemasolevate mudelite arendamist. Jätkub 2020. Hollandi Kaitseministeeriumiga sõlmitud lepingu täitmine, mille alusel tarnitakse perioodil 2021-2023 19 A7FRB-d (*Fast Rescue Boat*), kogumahuga 4,4 milj. eurot. Jätkub null emissiooniga alumiiniumkerega katamaraani väljatöötamine ja ehitamine, maksumusega 0,9 milj. eurot. Mais 2021 sõlmitud lepingu alusel antakse 2022.a. üle kolm mootorpaati Alunaut A8RIB G2 Bremeni politseile.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	59 113	35 577	2
Nõuded ja ettemaksed	43 485	25 125	3,5
Varud	1 480 257	476 010	4
Kokku käibevarad	1 582 855	536 712	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	354 986	359 160	6
Immateriaalsed põhivarad	17 567	32 113	7
Kokku põhivarad	372 553	391 273	
Kokku varad	1 955 408	927 985	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	372 590	312 751	8,14
Võlad ja ettemaksed	660 472	124 390	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	1 033 062	437 141	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	652 038	110	8
Võlad ja ettemaksed	11 658	11 658	9
Kokku pikaajalised kohustised	663 696	11 768	
Kokku kohustised	1 696 758	448 909	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	22 600	22 600	
Ülekurss	25 283	25 283	
Muud reservid	2 260	2 260	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	428 933	417 167	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-220 426	11 766	
Kokku omakapital	258 650	479 076	
Kokku kohustised ja omakapital	1 955 408	927 985	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	385 369	910 280	10
Muud äritulud	5 601	8 273	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	769 966	141 137	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-729 929	-478 845	11
Mitmesugused tegevuskulud	-105 076	-64 652	12
Tööjõukulud	-486 427	-450 897	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 151	-39 695	6,7
Muud ärikulud	-525	-1 880	
Ärikasum (kahjum)	-197 172	23 721	
Intressikulud	-22 324	-10 982	
Muud finantstulud ja -kulud	-930	-973	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-220 426	11 766	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-220 426	11 766	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministri määrusega väljaantud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro (s.o ettevõtte arvestusvaluuta). Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga (European Central Bank) valuutakursid.

Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded ja laenud), hinnatakse bilansipäeval ümber eurodeks bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanga (European Central Bank) valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Kui nõute individuaalne hindamine ei ole nõute arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas.

Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõuded, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtusest, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest kuludest, 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, millest on maha arvatud hinnalisandid ja dotatsioonid. Poolelioleva toodangu tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjali maksumus, transpordikulu, sisseostetud teenuste kulu, tööliste palgad) kui ka proportsionaalselt osa tootmise üldkuludest (tootmisseadmete amortisatsioon, tootmishoone rendikulu, remondikulu, tootmisega seotud töötajate töötasud).

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640,00 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640,00 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuldesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a. tollimaks ja muud mittetagasatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruande perioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooni-määr määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamise arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Ehitised ja rajatised 2-5%
- Tootmiseseadmed 8-10%
- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

Piiramata kasutuseaga objekte, nt. maa ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsiooni-meetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o. Kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse kasumiaruandes muude äritulude või muude ärikulude real.

Immateriaalset põhivara kajastatakse samadel põhimõtetel, mis materiaalsel põhivara. Immateriaalseks põhivaraks loetakse tarkvaralitsentse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640**Rendid**

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad ka ettevõttele. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustusena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksede miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustuse jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustuse jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruande kuluna.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatega, 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 maksamise kuuluvas summas.

Sihtfinantseerimine

Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud. Saadud sihtfinantseerimine, mille puhul tuluna kajastamise tingimused ei ole täidetud, kajastatakse bilansis

kohustusena.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosoetus-maksumuses - s.o. vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases 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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmisel perioodil, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodil, mil nad loovada majanduslikku kasu.

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 20/80 netodividendidena 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. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega on tegemist juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. OÜ Alunaut seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nimetatud isikute lähedased perekonnaliikmed ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

COVID-19 haigust põhjustava koroonaviiruse puhang ettevõtte tegevust otseselt ei mõjutanud. Ettevõtte kasutas meetmeid, et takistada viiruse levikut ja/või sissetoomist ettevõttesse. Ettevõtte on toiminud kogu koroonaviiruse leviku vältel.

Alates 2021.a. algusest hüppeliselt tõusnud materjalide hinnad (alumiinium, kinnitusvahendid, puit jne) ning pikenenud tarneajad ja komponentide tarnetõrked võivad mõjutada ettevõtte majandustulemusi ning lepingute täitmisel tähtaegadest kinnipidamist ning lepingute tulemuslikkust.

24. veebruaril 2022.a. alanud Ukraina sõda on kaasa toonud materjalide jm sisendite (nt. kütus) kallinemise ja süvendanud materjalide ja muude komponentide kättesaadavust.

Oleme analüüsinud sellest tulenevat mõju ettevõtte majandustegevusele ja leidnud, et see ei avalda mõju sellisel määral, et ettevõtte jätkusuutlikkus oleks ohus.

Ettevõtte ei ole lepingupartnereid Venemaal ega Valgevenes. Samuti puuduvad ärisuhted sanktsioonide all olevate isikutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Sularaha kassas	1 012	516
Arvelduskontod	58 101	35 061
Kokku raha	59 113	35 577

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 604	9 604
Ostjatelt laekumata arved	9 604	9 604
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20 467	20 467
Muud nõuded	1 351	1 351
Viitlaekumised	1 351	1 351
Ettemaksed	12 063	12 063
Tulevaste perioodide kulud	12 063	12 063
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 485	43 485
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 243	10 243
Ostjatelt laekumata arved	10 243	10 243
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 210	2 210
Muud nõuded	375	375
Viitlaekumised	375	375
Ettemaksed	12 297	12 297
Tulevaste perioodide kulud	12 297	12 297
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 125	25 125

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	237 776	130 498
Tooraine ja materjal	233 717	127 891
Keevitusgaas	275	102
Keevitustraad	1 890	1 172
Pooltooted	1 894	1 333
Lõpetamata toodang	1 098 779	282 620
Lõpetamata toodang	1 098 779	282 620
Valmistoodang	16 142	62 334
Valmistoodang	16 142	62 334
Müügiks ostetud kaubad	0	0
Müügiks ostetud kaubad	0	0
Ettemaksed varude eest	127 560	558
Ettemaksed tarnijatele	127 560	558
Kokku varud	1 480 257	476 010

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 237		37	6 006
Üksikisiku tulumaks		6 576		9 481
Erisoodustuse tulumaks		98		53
Sotsiaalmaks		19 260		17 345
Kohustuslik kogumispension		462		1 007
Töötuskindlustusmaksed		704		1 281
Maamaks		16		
Ettemaksukonto jääk	12 230		2 173	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	20 467	27 116	2 210	35 173

Lõivu ja tagatise konto jääk 17,89

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2019								
Soetusmaksumus	12 487	354 600	38 803	4 834	192 588	236 225	21 143	624 455
Akumuleeritud kulum	0	-51 589	-15 477	-3 386	-159 381	-178 244	-18 230	-248 063
Jääkmaksumus	12 487	303 011	23 326	1 448	33 207	57 981	2 913	376 392
Ostud ja parendused			5 605			5 605	2 200	7 805
Muud ostud ja parendused			5 605			5 605	2 200	7 805
Amortisatsioonikulu	0	-7 092	-4 559	-663	-11 494	-16 716	-1 229	-25 037
31.12.2020								
Soetusmaksumus	12 487	354 600	44 408	4 834	183 129	232 371	23 343	622 801
Akumuleeritud kulum	0	-58 681	-20 036	-4 049	-161 416	-185 501	-19 459	-263 641
Jääkmaksumus	12 487	295 919	24 372	785	21 713	46 870	3 884	359 160
Ostud ja parendused			9 515		3 936	13 451	3 980	17 431
Muud ostud ja parendused			9 515		3 936	13 451	3 980	17 431
Amortisatsioonikulu	0	-7 092	-5 144	-643	-7 087	-12 874	-1 639	-21 605
31.12.2021								
Soetusmaksumus	12 487	354 600	53 923	4 834	187 065	245 822	27 324	640 233
Akumuleeritud kulum	0	-65 773	-25 180	-4 692	-168 503	-198 375	-21 099	-285 247
Jääkmaksumus	12 487	288 827	28 743	142	18 562	47 447	6 225	354 986

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed		6 400
Muud masinad ja seadmed		6 400
Kokku		6 400

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Arvutitarkvara	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	25 460	1 219	60 001	86 680
Akumuleeritud kulum	-12 302	-1 107	-26 500	-39 909
Jääkmaksumus	13 158	112	33 501	46 771
Amortisatsioonikulu	-2 546	-112	-12 000	-14 658
31.12.2020				
Soetusmaksumus	25 460	1 219	60 001	86 680
Akumuleeritud kulum	-14 848	-1 219	-38 500	-54 567
Jääkmaksumus	10 612	0	21 501	32 113
Amortisatsioonikulu	-2 546		-12 000	-14 546
31.12.2021				
Soetusmaksumus	25 460	1 219	60 001	86 680
Akumuleeritud kulum	-17 394	-1 219	-50 500	-69 113
Jääkmaksumus	8 066	0	9 501	17 567

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Laenud eraisikust osanikelt	120 287	120 287					
Laenud osanikult	81 957	81 957					
Muud tagatiseta laenud	131 556	131 556					
Lühiajalised laenud kokku	333 800	333 800					
Pikaajalised laenud							
SEB Pank Investeeringislaen	190 718	38 790	151 928		2,85%+6 kuu EURIBOR	euro	2026
SEB pikaajaline käibelaen	500 000		500 000		2,85%+6 kuu EURIBOR	euro	2023
Muud pikaajalised võlad	110		110				
Pikaajalised laenud kokku	690 828	38 790	652 038				
Laenukohustised kokku	1 024 628	372 590	652 038				
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB Pank Investeeringislaen	229 573	229 573			2,65%+6 kuu EURIBOR	euro	2021
Laenud eraisikust osanikelt	15 287	15 287			0%	euro	
Laenud osanikult	32 500	32 500			4%	euro	
Muud tagatiseta laenud	26 556	26 556			0%	euro	
Lühiajalised laenud kokku	303 916	303 916					
Pikaajalised laenud							
Muud pikaajalised võlad	110		110				
Pikaajalised laenud kokku	110		110				
Kapitalirendikohustised kokku	8 835	8 835					
Laenukohustised kokku	312 861	312 751	110				

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	194 854	183 196	11 658
Võlad töövõtjatele	41 450	41 450	
Maksuvõlad	27 116	27 116	
Muud võlad	27 547	27 547	
Muud viitvõlad	27 547	27 547	
Saadud ettemaksed	381 163	381 163	
Muud saadud ettemaksed	381 163	381 163	
Kokku võlad ja ettemaksed	672 130	660 472	11 658

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	36 825	25 167	11 658
Võlad töövõtjatele	31 722	31 722	
Maksuvõlad	35 173	35 173	
Muud võlad	25 578	25 578	
Muud viitvõlad	25 578	25 578	
Saadud ettemaksed	6 750	6 750	
Muud saadud ettemaksed	6 750	6 750	
Kokku võlad ja ettemaksed	136 048	124 390	11 658

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	330 461	201 600
Saksamaa	37 505	103 942
Holland	3 282	812
Soome	13 288	158
Iirimaa	0	173 000
Läti	776	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	385 312	479 512
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	0	293
Šveits	57	430 475
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	57	430 768
Kokku müügitulu	385 369	910 280
Müügitulu tegevusalade lõikes		
30121- Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	304 762	849 954
33111-Metalltoodete remont	210	405
33151-Lõbusõidupaatide hooldus ja remont	45 931	39 302
25621-Mehaaniline metallitöötlus	623	0
46771-Metallijäätmete hulgimüük	2 168	687
77121-veokite rentimine ja kasutusrent	350	0
47991-Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioske ja turge	1 116	300
46901-Spetsialiseerimata hulgikaubandus	1 353	1 280
25119-Muude metallkonstruktsioonide ja osade tootmine	11 702	4 309
22199-mujal liigitamata kummitoodete tootmine	50	0
45191- Muud mootorsõiduk müük (sh haagis)	16 917	13 083
25611-Metalli kuumtöötlus	0	960
77321-Ehitusmasinate ja seadmete rent	187	0
Kokku müügitulu	385 369	910 280

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	612 282	389 183
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	236	47
Energia	23 275	21 628
Elektrienergia	8 181	7 378
Soojusenergia	7 604	4 292
Kütus	7 490	9 958
Alltöövõtutööd	69 701	31 371
Transpordikulud	15 082	25 682
Üür ja rent	796	2 307
Muud	8 557	8 627
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	729 929	478 845

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	3 272	3 621
Veevarustusteenused	592	717
Mitmesugused bürookulud	5 167	3 846
Lähetuskulud	3 510	10 876
Koolituskulud	1 394	516
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 767	1 545
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	100
Muud	89 374	43 431
Kokku mitmesugused tegevuskulud	105 076	64 652

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	367 161	340 666
Sotsiaalmaksud	119 266	110 231
Kokku tööjõukulud	486 427	450 897
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	17
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	16	17

Juhatusel liikmetele ei ole aruandeperioodil töötasu makstud

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	128 643	18 643
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 000	16 000
Kokku laenukohustised	144 643	34 643

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	31.12.2020
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 643	18 643
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 000	16 000
Kokku laenukohustised	34 643	34 643

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	18 643	110 000	128 643
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 000	16 000	16 000
Kokku laenukohustised	34 643	126 000	144 643

MÜÜDUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7	
Kokku müüdid	7	

OSTETUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		403
Kokku ostetud		403

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Muud olulised soodustused	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale ei ole 2021.a. tasusid arvestatud ja muid olulisi soodustusi tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2022

Alunaut OÜ (registrikood: 10052015) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLE MURU	Juhatuse liige	29.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	428 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-220 426
Kokku	208 507
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-2 260
Ülekursi vähendamine	-25 283
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-192 883
Kokku	-220 426

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	428 933
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-220 426
Kokku	208 507
Jaotamine	
Kohustusliku reservkapitali suurendamine (vähendamine)	-2 260
Ülekursi vähendamine	-25 283
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-192 883
Kokku	-220 426

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Lõbusõidu- ja sportpaatide ehitus	30121	304762	79.08%	Jah
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	45931	11.92%	Ei
Muude mootorsõidukite müük	45191	16917	4.39%	Ei
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	11702	3.04%	Ei
Jäätmete ja jääkide hulgikaubandus, taara ja pakendite kokkuost	46771	2168	0.56%	Ei
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	1353	0.35%	Ei
Muu jaemüük väljaspool kauplusi, kioskeid ja turge	47991	1116	0.29%	Ei
Mehaaniline metallitöötlus	25621	623	0.16%	Ei
Veokite rentimine ja kasutusrent	77121	350	0.09%	Ei
Metalltoodete remont	33111	210	0.05%	Ei
Ehitusmasinate ja -seadmete rentimine ja kasutusrent	77321	187	0.05%	Ei
Mujal liigitamata kummitoodete tootmine	22199	50	0.01%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
TT Holding OÜ	11524775		5424 EUR (Lihtomand)
Reimo Võting	37706170057	Orissaare alevik, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	2938 EUR (Lihtomand)
Omar Neiland	36008270290		1130 EUR (Lihtomand)
Olari Viljaste	37910220027	Orissaare alevik, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	2938 EUR (Lihtomand)
Merle Muru	46311200068	Eesti	3390 EUR (Lihtomand)
Mark Muru	36503190364	Orissaare vald, Saare maakond, Eesti	3842 EUR (Lihtomand)
Margo Karu	38110280028	Orissaare alevik, Saaremaa vald, Saare maakond, Eesti	2938 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56631995
E-posti aadress	alunaut@alunaut.ee
Veebilehe aadress	www.alunaut.ee