

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Osaühing TRAKMETS

registrikood: 10003592

küla: Lokuta küla

vald: Kehтна vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79006

telefon: +372 5130838

e-posti aadress: andres@trakmets.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Kapitalirent	12
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 12 Osakapital	14
Lisa 13 Müügitulu	14
Lisa 14 Muud äritulud	14
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	15
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 17 Tööjõukulud	15
Lisa 18 Muud ärikulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

OÜ Trakmets alustas majandustegevust novembris 1995 a. metsa väljaveo ja metsa ülestöötamise teenuse osutamisega.

Alates 2000 a. on põhitegevusaladeks kujunenud liimpuitkilbi tootmine ja müük(EMTAK 16219). Lisaks tegeletakse soojusenergia tootmise ja müügiga (EMTAK 35301) ning saepurubriketi pressimisega.

2023. majandusaasta viidi ettevõtte üle gaasiküttele..

Uurimus- ja arenguväljaminekud aruandeperioodil ei tehtud. Erilisi uuringuväljaminekuid pole planeeritud ka 2023 aastasse.

Juhatuse liikmed aruandeaastal tasu ei saanud. Samuti pole neile ette nähtud mingeid soodustusi ametist lahkumisel. Ettevõttes töötas majandusaastal keskmiselt 10 töötajat ja nende töötasude kogusumma oli 98,1 tuhat eurot. Tegevjuhi töötasu oli 13,0 tuhat eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 956	9 217	2
Nõuded ja ettemaksed	62 789	73 706	3
Varud	60 840	37 167	4
Kokku käibevarad	126 585	120 090	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	140 287	77 403	6
Kokku põhivarad	140 287	77 403	
Kokku varad	266 872	197 493	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	30 604	22 552	7
Võlad ja ettemaksed	105 331	57 193	9
Kokku lühiajalised kohustised	135 935	79 745	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 262	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	8 262	0	
Kokku kohustised	144 197	79 745	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	3 834	3 834	12
Kohustuslik reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 531	95 223	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 927	18 308	
Kokku omakapital	122 675	117 748	
Kokku kohustised ja omakapital	266 872	197 493	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	369 726	408 976	13
Muud äritulud	6 882	1 274	14
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-213 664	-245 325	15
Mitmesugused tegevuskulud	-20 733	-29 238	16
Tööjõukulud	-127 188	-110 288	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 815	-6 575	6
Muud ärikulud	-364	-134	18
Ärikasum (kahjum)	6 844	18 690	
Intressikulud	-1 917	-382	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	4 927	18 308	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 927	18 308	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	6 844	18 690	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	7 815	6 575	6
Kokku korrigeerimised	7 815	6 575	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	917	7 613	3,19
Varude muutus	-23 673	17 399	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	48 138	-48 777	9
Kokku rahavood äritegevusest	40 041	1 500	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-43 498	-25 147	6
Antud laenude tagasimaksed	10 000	21 000	19
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-33 498	-4 147	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	5 000	0	7
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 400	19
Arvelduskrediidi saldo muutus	-2 708	12 663	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 179	-1 896	
Makstud intressid	-1 917	-382	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 804	8 985	
Kokku rahavood	-6 261	6 338	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 217	2 879	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 261	6 338	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 956	9 217	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2021	3 834	383	95 223	99 440
Aruandeaasta kasum (kahjum)			18 308	18 308
31.12.2022	3 834	383	113 531	117 748
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 927	4 927
31.12.2023	3 834	383	118 458	122 675

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruanne koostatakse vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Aruanne on koostatud eurodes. Kasutusel on kasumiaruande skeem 1.

Aruande arvestus- ja esitlusvaluutaks on euro.

Tegemist on väikeettevõttega, kes koostab aastaaruannet keskmise suurusega ettevõtte nõuete järgi.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tehingud välisvaluutas kajastatakse tehingupäeva valuutakursi alusel. Aruandes on valuutapõhised monetaarsed kirjed ümber hinnatud bilansi kuupäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursi järgi. Ümberhindlusest tekkinud tulud ja kulud on kajastatud kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused). Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veo ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud (v.a. lõpetamata ehitustööd) on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus ning nende kulukskandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 640 eurot ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Oma tarbeks valmistatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb tegelikest valmistamisväljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeest. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- tootmishooned 3% aastas
- muud hooned 10% aastas
- masinad ja seadmed 20-25% aastas
- arvutustehnika 25% aastas
- kontorimööbel 20% aastas
- transpordivahendid 20% aastas
- tööriistad ja inventar 25-30% aastas

Maad ei amortiseerita.

Immateriaalne põhivara kajastatakse bilansis jääkväärtuses. Kulumit arvestatakse lineaarselt. Immateriaalset põhivara amortiseeritakse kuni 5 aasta jooksul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640

Rendid

Kapitalirent on rent, mille puhul kõik olulised vara omandiõigusega seotud riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Omandiõigus võib, kuid ei pruugi, lõppkokkuvõttes rentnikule üle minna.

Kasutusrent on rent, mis ei ole kapitalirent.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tekib nõudeõigus dividendidele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Kassa ja pangakontod	2 956	9 217
Kokku raha	2 956	9 217

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	45 343	45 343	
Ostjatelt laekumata arved	45 343	45 343	
Laenunõuded	17 000	17 000	19
Ettemaksed	446	446	
Tulevaste perioodide kulud	346	346	
Muud makstud ettemaksed	100	100	
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 789	62 789	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	46 059	46 059	
Ostjatelt laekumata arved	46 059	46 059	
Laenunõuded	27 000	27 000	19
Ettemaksed	614	614	
Tulevaste perioodide kulud	554	554	
Muud makstud ettemaksed	60	60	
Tagatis	33	33	
Kokku nõuded ja ettemaksed	73 706	73 706	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	31 607	9 321
Valmistoodang	29 233	27 846
Kokku varud	60 840	37 167

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	3 421	4 408
Üksikisiku tulumaks	857	989
Sotsiaalmaks	6 477	5 068
Kohustuslik kogumispension	163	123
Töötuskindlustusmaksed	355	397
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	27	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11 300	11 004

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Lõpetamata projektid	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			
31.12.2021								
Soetusmaksumus	1 000	17 775	41 224	831	70 213	112 268	43 018	174 061
Akumuleeritud kulum		-10 183	-35 537	-831	-68 679	-105 047		-115 230
Jääkmaksumus	1 000	7 592	5 687	0	1 534	7 221	43 018	58 831
Ostud ja parendused			13 637		6 088	19 725	5 422	25 147
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused							5 422	5 422
Muud ostud ja parendused			13 637		6 088	19 725		19 725
Amortisatsioonikulu		-1 042	-4 893	0	-640	-5 533		-6 575
31.12.2022								
Soetusmaksumus	1 000	17 775	54 861	831	76 301	131 993	48 440	199 208
Akumuleeritud kulum	0	-11 225	-40 430	-831	-69 319	-110 580	0	-121 805
Jääkmaksumus	1 000	6 550	14 431	0	6 982	21 413	48 440	77 403
Ostud ja parendused					27 200	27 200	43 499	70 699
Muud ostud ja parendused					27 200	27 200	43 499	70 699
Amortisatsioonikulu		-667	-3 710	0	-3 438	-7 148		-7 815
31.12.2023								
Soetusmaksumus	1 000	17 775	54 861	831	103 501	159 193	91 939	269 907
Akumuleeritud kulum	0	-11 892	-44 140	-831	-72 757	-117 728	0	-129 620
Jääkmaksumus	1 000	5 883	10 721	0	30 744	41 465	91 939	140 287

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen eraisikult	2 196	2 196			0	euro	31.12.2024	
Laen omanikult	1 650	1 650			0	euro	31.12.2024	19
Arvelduskrediit	15 998	15 998			1 kuu EURIBOR+4,1%	euro	11.2024	
Lühiajalised laenud kokku	19 844	19 844						
Pikaajalised laenud								
Investeeringulaen	5 000	4 544	456		6 kuu EURIBOR+3,5%	euro	12.2028	
Pikaajalised laenud kokku	5 000	4 544	456					
Kapitalirendikohustised kokku	14 022	6 216	7 806					8
Laenukohustised kokku	38 866	30 604	8 262					

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Laen eraisikult	2 196	2 196			0	euro	31.12.2023	
Laen omanikult	1 650	1 650			0	euro	31.12.2023	19
Arvelduskrediit	18 706	18 706			1 kuu EURIBOR+4,1%	euro	11.2023	
Lühiajalised laenud kokku	22 552	22 552						
Laenukohustised kokku	22 552	22 552						

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2023	31.12.2022
Maa	1 000	1 000
Ehitised	5 883	6 550
Muud varad	19 173	12 349
Kokku	26 056	19 899

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nelikanthöövel	14 022	6 216	7 806	7
Kapitalirendikohustised kokku	14 022	6 216	7 806	

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2023	
Masinad ja seadmed	24 933	
Kokku	24 933	

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	87 155	87 155	
Võlad töövõtjatele	6 876	6 876	10
Maksuvõlad	11 300	11 300	5
Kokku võlad ja ettemaksed	105 331	105 331	

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	38 231	38 231	
Võlad töövõtjatele	7 958	7 958	10
Maksuvõlad	11 004	11 004	5
Kokku võlad ja ettemaksed	57 193	57 193	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	6 540	7 622
Puhkusetasude kohustis	336	336
Kokku võlad töövõtjatele	6 876	7 958

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	94 766	90 825
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	23 692	22 706
Kokku tingimuslikud kohustised	118 458	113 531

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	3 834	3 834
Osade arv (tk)	2	2
Väikseima võõrandatava osa, mis annab osanike koosolekul ühe hääle, suurus on 1 euro. Osade nimiväärtused on 1278 ja 2556 eurot.		

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	348 225	407 016
Soome	21 501	1 960
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	369 726	408 976
Kokku müügitulu	369 726	408 976
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Liimpuidu tootmine	326 987	380 920
Saepurubriketi tootmine	7 825	2 316
Soojusenergia müük	34 190	25 740
Vanaraud	724	0
Kokku müügitulu	369 726	408 976

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	2022
Tulu sihtfinantseerimisest	6 882	835
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	439
Kokku muud äritulud	6 882	1 274

Sihtfinantseerimisena saadi Eesti Töötukassast palgatoetusi.

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	149 122	200 225
Energia	37 720	37 458
Elektrienergia	12 588	16 586
Kütus	25 132	20 872
Alltöövõtutööd	20 822	7 642
Muud	6 000	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	213 664	245 325

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2023	2022
Üür ja rent	509	2 870
Veevarustusteenused	331	335
Mitmesugused bürookulud	3 792	3 471
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	1 575
Transporditeenused	3 349	4 617
Majanduskulud	3 164	6 939
Hooldus, kindlustus	9 588	9 431
Kokku mitmesugused tegevuskulud	20 733	29 238

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	98 085	84 192
Sotsiaalmaksud	29 103	26 096
Kokku tööjõukulud	127 188	110 288
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	10	9
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	10	9

Lisa 18 Muud ärikulud (eurodes)

	2023	2022
Trahvid, viivised ja hüvitised	364	134
Kokku muud ärikulud	364	134

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 000	27 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 000	27 000
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 650	1 650
Kokku laenukohustised	1 650	1 650

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	48 000	21 000	27 000
Kokku antud laenud	48 000	21 000	27 000

ANTUD LAENUD	31.12.2022	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	27 000	10 000	17 000
Kokku antud laenud	27 000	10 000	17 000

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 050	1 400	1 650
Kokku laenukohustised	3 050	1 400	1 650

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 650	1 650
Kokku laenukohustised	1 650	1 650

OSTETUD	2022
	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	55 625
Kokku ostetud	55 625

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	13 000	13 527

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2024

Osaühing TRAKMETS (registrikood: 10003592) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES AASAVÄLI	Juhatuse liige	09.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 927
Kokku	118 458
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	118 458
Kokku	118 458

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	113 531
Aruandeaasta kasum (kahjum)	4 927
Kokku	118 458
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	118 458
Kokku	118 458

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude puitplaatide tootmine	16219	326987	88.44%	Jah
Auru ja konditsioneeritud õhuga varustamine	35301	34190	9.25%	Ei
Puidust tarbe- ja dekoratiivesemete jm puittoodete tootmine	16291	7825	2.12%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5130838
E-posti aadress	andres.aasavali@mail.ee