

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Aktsiaselts Treffex

registrikood: 10836870

küla: Kurena küla

vald: Tori vald

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 87305

telefon: +372 5107971

e-posti aadress: info@treffex.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	12
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	12
Lisa 4 Varud	13
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	15
Lisa 8 Kapitalirent	15
Lisa 9 Kasutusrent	16
Lisa 10 Laenukohustised	17
Lisa 11 Võlad ja ettemaksed	17
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	18
Lisa 13 Aktsiakapital	18
Lisa 14 Müügitulu	18
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	19
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	19
Lisa 17 Tööjõukulud	19
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	20
Lisa 19 Seotud osapooled	20
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

Aasta 2022 oli stabiilne ja planeeritule vastava kasvuga aasta.

Suuremaid tootmisprobleeme ei esinenud ja tootmise mittevastavuste arv püsis madalal.

Tootmisnumbrid pakkeühikute kaupa aastate lõikes

	70L	225L	300L	BB
2020	262 683	312 969	143 682	22 973
2021	237 730	356 620	112 770	26 756
2022	264 796	418 435	151 100	34 193

Ostetud turba kogus 292 722 m³ suurenes võrreldes 2021 aastaga 23,5 % võrra.

Müügitulu 2022 oli 9 348 331 eurot, mis võrreldes 2021 aastaga oli 37,6 % suurem.

Kasumiks jäi aasta lõpuks 457 029 eurot. Kasumit ja käivet mõjutab jätkuvalt iga aastane grupisisene siirdehindade korrigeerimine aasta lõpus.

Investeeringuid tehti kokku 559 424 eurot, millest suurema osa moodustab uue laohoone ehituse lõpetamine, töötajate olmetingimuste parandamine uute olmeruumide näol. Samuti sai välja vahetatud aluste kiletamise masin.

Töötajate arv oli keskmiselt 25, mis on nelja inimese võrra suurem kui eelmisel aastal. Töötajate arvu suurenemine on seotud tehase töö üleviimisel 2 vahetusega töögraafikusse.

24. veebruaril 2022 alanud sõjaline konflikt Venemaa ja Ukraina vahel ei mõjuta ettevõtte äritegevust olulisel määral kuid toorainehindade ja energia hinnatõus on mõjutanud meie toodete omahinda. Üldine teenuste, kaupade hinnatõus ja palkade kasv avaldas samuti oma negatiivset mõju. Tänapäevaseks toorainate hinnatõus on peatunud ja stabiliseerunud osaliselt. Hankijaid ja kliendibaasi antud olukord hetkel hinnates muul moel väga oluliselt ei mõjuta.

Aastal 2023. otseselt suuremaid investeeringuid oodata ei ole, kuid viiakse läbi uurimistöö uue väiksepalli pakkemasina ja ladustaja tellimiseks tarnega aastal 2024. Sama töö käib ka seguliini efektiivuse tõstmiseks.

Nagu ka iga aasta tootmise tipphooaeg on perioodil Jaanuar kuni Aprill.

Ettevõtte tegevust iseloomustavad peamised suhtarvud:	2022	2021
Lühiajalise võla kattekordaja = Käibevarad / Lühiajalised kohustised	3,48	4,44
Omakapitali võlasiduvus = Kohustised / Omakapital	0,25	0,23
Puhaskasumi määr = Puhaskasum / Müügitulud	4,89%	3,32%
Ärikasumi määr = Ärikasum / Müügitulud	5,12%	3,68%
Omakapitali puhasrentaablus = Puhaskasum / Omakapital	0,09	0,05
Koguvara puhasrentaablus = Puhaskasum / Koguvarad	0,07	0,04

Ronald Dmitrijev

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	93 398	180 300	2
Nõuded ja ettemaksed	2 577 213	2 003 662	3
Varud	1 141 951	975 493	4
Kokku käibevarad	3 812 562	3 159 455	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	2 890 279	2 862 918	6
Immateriaalsed põhivarad	0	268	7
Kokku põhivarad	2 890 279	2 863 186	
Kokku varad	6 702 841	6 022 641	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	184 278	180 302	10
Võlad ja ettemaksed	910 906	531 385	11
Kokku lühiajalised kohustised	1 095 184	711 687	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	255 790	416 116	10
Kokku pikaajalised kohustised	255 790	416 116	
Kokku kohustised	1 350 974	1 127 803	
Omakapital			
Aktsiakapital nimiväärtuses	268 380	268 380	13
Ülekurss	498 511	498 511	
Kohustuslik reservkapital	33 637	33 637	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 094 310	3 868 852	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	457 029	225 458	
Kokku omakapital	5 351 867	4 894 838	
Kokku kohustised ja omakapital	6 702 841	6 022 641	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	9 348 331	6 792 003	14
Muud äritulud	37 660	16 730	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	14 261	-50 690	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	1 739	0	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 413 853	-5 229 776	15
Mitmesugused tegevuskulud	-136 702	-75 042	16
Tööjõukulud	-899 300	-765 780	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-408 478	-431 410	6,7
Muud ärikulud	-65 005	-5 973	
Ärikasum (kahjum)	478 653	250 062	
Muud finantstulud ja -kulud	-21 624	-24 604	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	457 029	225 458	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	457 029	225 458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	478 653	250 062	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	408 478	431 410	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-6 955	-5 500	6
Kokku korrigeerimised	401 523	425 910	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-573 550	-392 785	3
Varude muutus	-166 458	-42 973	4
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	379 353	182 076	11
Muud rahavood äritegevusest	-807	0	
Kokku rahavood äritegevusest	518 714	422 290	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-441 616	-124 261	6
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	13 000	5 500	6
Laekunud intressid	16	13	18
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-428 600	-118 748	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	32 988	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-173 656	-168 487	
Arvelduskrediidi saldo muutus	166	95	
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 681	-6 759	
Makstud intressid	-20 833	-24 618	18
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-177 016	-199 769	
Kokku rahavood	-86 902	103 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	180 300	76 527	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-86 902	103 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	93 398	180 300	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Aktsiakapital nimiväärtuses	Ülekurss	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	268 380	498 511	33 637	3 868 852	4 669 380
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	225 458	225 458
31.12.2021	268 380	498 511	33 637	4 094 310	4 894 838
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	457 029	457 029
31.12.2022	268 380	498 511	33 637	4 551 339	5 351 867

Aktsiakapitali kohta vt. lisa 13.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

AS Treffex (edaspidi ka "Ettevõte") 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud teatud varade ja finantsinstrumentide ümberhindlused.

Peamised arvestuspõhimõtted, mida kasutati raamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud allpool.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa ja pangakontode saldosisid.

Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud aruandeperioodi brutolaekumiste ja -väljamaksetena.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas tehingud on ümber arvestatud arvestusvaluutasse kasutades grupi valuutakursse, mis oluliselt ei erine Euroopa Keskpanka valuutakurssidest. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustised ning mitte-monetaarsed varad ja kohustised, mida kajastatakse õiglase väärtuse meetodil, on ümber hinnatud eurodesse vastavalt grupis fikseeritud euro vahetuskursile. Selliseid mitte-monetaarseid varasid ja kohustisi, mida ei kajastata õiglase väärtuse meetodil (näiteks ettemaksed, varud, materiaalne ja immateriaalne põhivara), aruandekuupäeval ümber ei hinnata, vaid neid kajastatakse eurodes vastavalt grupi fikseeritud euro vahetuskursile. Kursimuutustest tekkinud kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes saldeerituna.

Nõuded ja ettemaksed

Lühi- ja pikaajalisi nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdisväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad.

Kui ostjalt laekumata arvete laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust kasum

Varud

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Tooraine, materjal ning ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostu- ja muudest kuludest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, milleta varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Varud on hinnatud lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus on hinnanguline müügihind, millest on maha arvatud hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse toodete tootmisel, teenuste osutamisel või halduseesmärkidel Ettevõtte poolt enam kui ühe aasta jooksul kasutatavaid varasid maksumusega alates 5 000 eurot. Materiaalne põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ning soetamisega otseselt seotud kulutustest.

Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarse amortisatsiooni meetodit. Kuluminorm määratakse igale materiaalse põhivara objektile või igale selle olulisele eristatavale komponendile eraldi sõltuvalt kasulikust elueast järgnevalt:

- ehitised ja rajatised – 5 % aastas;
- seadmed – 10-20 % aastas;
- mootorsõidukid – 25 % aastas;
- kontoriinventar – 20-50 % aastas.
- Maad ei amortiseerita.

Materiaalse põhivara parendused kuuluvad kapitaliseerimisele juhul, kui need vastavad materiaalse põhivara mõistele ning vara bilansis kajastamise kriteeriumitele, sealhulgas nende kulutuste osalemine tulevikus majandusliku kasu tekitamisel. Jooksvad remonditööd on kajastatud perioodikuluna.

Vara väärtuse langus

Igal aruandekuupäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid, mis viitavad soetusmaksumuses kajastatud materiaalse põhivara väärtuse langusele. Juhul, kui Ettevõtte juhatusel on kahtlusi mõne varaobjekti väärtuse langemise suhtes alla selle bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara väärtuse test. Varade allahindlusi kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes kuluna.

Immateriaalne põhivara on immateriaalne vara, mida

Finantsvarad ja -kohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustise eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustisega otseselt seotud tehingukulutusi.

Tavapärastel turutingimustel toimuvaid finantsvarade oste ja müüke kajastatakse tehingupäeval. Finantsvarade ja -kohustiste edasine arvestus toimub olenevalt nende tüübist õiglase väärtuse, soetusmaksumuse või korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui Ettevõtte kaotab õiguse antud finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle antud finantsvarast tulenevad rahavood ja enamiku antud finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Pikaajaliste kohustistena on bilansis kajastatud kohustised, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale aruandekuupäeva. Ülejäänud kohustised on kajastatud lühiajalistena.

Lubadused, garantiid ja muud kohustised, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustiseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Võetud laenud

Intressikandvad pangalaenud, arvelduskrediidid ja muud laenud kajastatakse esmaselt saadud raha summas. Edaspidi kajastatakse nimetatud finantskohustisi korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Intressikulud kajastatakse kuluna kasumiaruande real "Muud finantstulud ja -kulud" nende tekkimise perioodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldistena kajastatakse bilansis aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud kohustisi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab tulevikus varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel lähtutakse juhatuse hinnangust, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Lubadused, garantiid ja muud kohustised, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustiseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustistena.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses, st müüdud

Aruandekuupäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruandekuupäeva ja aruande koostamiskuupäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Aruandekuupäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustiste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	146	84
Arvelduskonto	93 252	180 216
Kokku raha	93 398	180 300

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 451 611	2 451 611	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 451 611	2 451 611	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	99 463	99 463	0	0	5
Ettemaksed	26 139	26 139	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	21 147	21 147	0	0	
Muud makstud ettemaksed	4 992	4 992	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 577 213	2 577 213	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 879 642	1 879 642	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 879 642	1 879 642	0	0	

2022. aasta lõpu seisuga on nõuded emaettevõtjale 858 eurot ja teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele 2 440 391 eurot, vt. lisa 19

2021. aasta lõpu seisuga on nõuded emaettevõtjale 454 eurot ja teistele samasse konsolideerimisgruppi kuuluvatele ettevõtjatele 1 858 334 eurot, vt. lisa 19

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	1 052 866	900 669
Valmistoodang	89 085	74 824
Kokku varud	1 141 951	975 493

Real "Tooraine ja materjal" on kajastatud turbasegude tootmiseks vajalike komponentide ja valmistoodangu pakkimiseks kasutatavate pakkematerjalide maksumus.

Varusid on 2022. aasta jooksul alla hinnatud kogusummas 44 273 eurot, tulenevalt nende kasutuskõlbmatusest ja müügi ebatõenäolisusest. Varusid 2021. aasta jooksul alla hinnatud ei ole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	62 782	0	64 913	0
Üksikisiku tulumaks	0	24 886	0	21 849
Erisoodustuse tulumaks	0	1 126	0	341
Sotsiaalmaks	0	45 210	0	38 482
Kohustuslik kogumispension	0	1 426	0	1 464
Töötuskindlustusmaksed	0	3 138	0	2 743
Ettemaksukonto jääk	36 681		43 815	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	99 463	75 786	108 728	64 879

Ettemaksete kohta vt. lisa 3.

Maksuvõ

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku	
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed		
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2020									
Soetusmaksumus	14 402	3 301 756	4 119	2 912 185	2 916 304	490 414	12 384	6 735 260	
Akumuleeritud kulum	0	-1 330 000	-4 119	-1 896 787	-1 900 906	-335 356	0	-3 566 262	
Jääkmaksumus	14 402	1 971 756	0	1 015 398	1 015 398	155 058	12 384	3 168 998	
Ostud ja parendused	0	0	0	0	0	6 454	117 807	124 261	
Muud ostud ja parendused			0	0	0	6 454	117 807	124 261	
Amortisatsioonikulu	0	-163 679	0	-229 795	-229 795	-36 867	0	-430 341	
31.12.2021									
Soetusmaksumus	14 402	3 301 756	4 119	2 884 973	2 889 092	493 808	130 191	6 829 249	
Akumuleeritud kulum	0	-1 493 679	-4 119	-2 099 370	-2 103 489	-369 163	0	-3 966 331	
Jääkmaksumus									

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	5 347	5 347
Akumuleeritud kulum	-4 010	-4 010
Jääkmaksumus	1 337	1 337
Amortisatsioonikulu	-1 069	-1 069
31.12.2021		
Soetusmaksumus	5 347	5 347
Akumuleeritud kulum	-5 079	-5 079
Jääkmaksumus	268	268
Amortisatsioonikulu	-268	-268
31.12.2022		
Soetusmaksumus	5 347	5 347
Akumuleeritud kulum	-5 347	-5 347
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent Swedbank Liising AS	23 044	5 117	17 927	0	6 kuu euribor+2,29	eur	15.04.2027
Kapitalirendikohustised kokku	23 044	5 117	17 927	0			
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Kapitalirent Sw							

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	28 590	10 661
Kokku	28 590	10 661

Lisa 9 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	9 504	8 428
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	7 055	8 754
1-5 aasta jooksul	13 592	20 747

Sõiduauto Volkswagen Golf kasutusrendi leping sõlmiti 2018. aastal Luminor Liising AS-ga, leping lõpeb 30.05.2023.

Kaubiku Volkswagen Multivan kasutusrendi leping sõlmiti 2021.aastal Swedbank Liising AS-ga, leping lõpeb 14.04.2026

Lisa 10 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	417 024	179 161	237 863	0	6 kuu euribor + 3,5%	eur	26.03.2025
Pikaajalised laenud kokku	417 024	179 161	237 863	0			
Kapitalirendikohustised kokku	23 044	5 117	17 927	0			
Laenukohustised kokku	440 068	184 278	255 790	0			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	590 681	174 565	416 116	0	6 kuu euribor + 3,5%	eur	26.03.2025
Pikaajalised laenud kokku	590 681	174 565	416 116	0			
Kapitalirendikohustised kokku	5 737	5 737	0	0			
Laenukohustised kokku	596 418	180 302	416 116	0			

Lisa 11 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	745 068	745 068	
Võlad töövõtjatele	89 542	89 542	
Maksuvõlad	75 786	75 786	5
Muud võlad			

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	3 641 071	3 275 448
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	910 268	818 862
Kokku tingimuslikud kohustised	4 551 339	4 094 310

Garantii Keskkonnaameti kasuks summas 4992 eurot, tagamaks kiirgusallika ja seda sisaldava seadme ohutustamise. Garantii tagatiseks on avatud Swedbank AS-is tähtajaline hoius summas 4992 eurot.

Swedbank AS-ga on sõlmitud krediitkaardi kasutamise leping tähtajaga 03.2026, kasutatav summa 15 000 eurot.

Swedbank AS võetud laenu tagatiseks on kommertspant Treffex AS-i varadele summas 531 956 eurot (bilansiline väärtus 2 119 136) ning hüpoteek kinnisvarale summas 1 115 041 eurot (bilansiline väärtus 1 886 308 eurot). Lisaks Jiffy Products Estonia AS-i 3 kinnistut.

Lisa 13 Aktsiakapital (eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Aktsiakapital	268 380	268 380
Aktsiate arv (tk)	4 200	4 200
Aktsiate nimiväärtus	63.90	63.90

Lisa 14 Müügitulu (eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes			
Müük Euroopa Liidu riikidele			
Holland	9 109 550	6 516 301	19
Eesti	59 591	73 744	
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	650	1 034	
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	9 169 791	6 591 079	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike			
Ukraina	178 540	200 924	
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	178 540	200 924	

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

	2022	2021
Tooraine ja materjal	6 738 264	4 751 441
Energia	187 544	102 597
Elektrienergia	108 678	59 532
Kütus	78 866	43 065
Transpordikulud	25 678	17 059
Üür ja rent	2 800	7 700
Masinate ja seadmete hoolduskulud	183 296	164 632
Hoonete ja ümbruse hoolduskulud	37 970	17 671
Deklareerimiskulud	22 457	23 740
Muud tootmisega seotud kulud	215 844	144 936
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	7 413 853	5 229 776

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	3 101	4 226
Energia	2 634	2 207
Kütus	2 634	2 207
Mitmesugused bürookulud	28 066	28 154
Lähetuskulud	6 249	104
Koolituskulud	7 106	1 783
Kahjunõuded	49 910	2 600
Muud	39 636	35 968
Kokku mitmesugused tegevuskulud	136 702	75 042

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	672 259	572 089
Sotsiaalmaksud	227 041	193 691
Kokku tööjõukulud	899 300	765 780
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	25	21
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	25	21

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-808	0
Intressitulud	16	13
Intressikulud	-20 832	-24 617
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-21 624	-24 604

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustase emaettevõtja nimetus	Jiffy Products Estonia AS
Riik, kus aruandekohustustase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Johan G.Olsen Group AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Norra Kuningriik

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Emaettevõtja	858	454
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 440 391	1 858 334
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 441 249	1 858 788
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	419 820	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	31 074	4 589
Kokku võlad ja ettemaksed	450 894	4 589

MÜÜDUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Emaettevõtja	2 737	1 154
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	9 109 550	6 516 301
Kokku müüdnud	9 112 287	6 517 455

OSTETUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Emaettevõtja	2 753 475	2 021 960
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	196 235	63 927
Kokku ostetud	2 949 710	2 085 887

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	53 473	23 390

Teave nõuete kohta on kajastatud lisas 3, kohustiste kohta lisas 11.

Teave kaupade müügi kohta on kajastatud lisas 14, kaupade ostukulude kohta lisas 15.

AS Treffex poolt AS-st Swedbank võetud laenu finantskohustus on tagatud emaettevõtte 3 kinnistuga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.0023

Aktsiaselts Treffex (registrikood: 10836870) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARMO LEEMET	Juhatuse liige	16.06.2023
RONALD DMITRIJEV	Juhatuse liige	22.06.2023

Aruande üldkoosoleku kinnitamise staatus

Üldkoosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Aktsiaselts Treffex aktsionärile

Arvamus

Oleme auditeerinud Aktsiaselts Treffex (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga”. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aasta

- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/

Liina Randmann

Vandeaudiitori number 661

/digitaalselt allkirjastatud/

Liisa Piirsalu

Vandeaudiitori number 709

KPMG Baltics OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 17

Narva mnt 5, Tallinn, Harju maakond, 10117

26.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Aktsiaselts Treffex (registrikood: 10836870) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA RANDMANN	Vandeaudiitor	26.06.2023
LIISA PIIRSALU	Vandeaudiitor	26.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 094 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	457 029
Kokku	4 551 339
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 551 339
Kokku	4 551 339

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 094 310
Aruandeaasta kasum (kahjum)	457 029
Kokku	4 551 339
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	4 551 339
Kokku	4 551 339

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Turba tootmine	08921	9283434	99.31%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5107971
E-posti aadress	info@treffex.ee