

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Netaman Offshore Production OÜ

registrikood: 10974329

tänava/talu nimi, Pakase tn.

maja ja korteri number: 39

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10618

telefon: +372 56213750

e-posti aadress: info@netaman.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Müügitulu	10
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Netaman Offshore Production OÜ peamiseks tegevusalaks on metallkonstruktsioonide tootmine. Firma töötab Paljassaare sadamas.

2022 aastal moodustas Netaman Offshore Production OÜ müügitulu 63 443 euro.

Netaman Offshore Production OÜ keskmine töötajate arv majandusaastal oli 6 töötajat (tööjõukulud 77 700 euro). Juhatuse liikmetele juhatuse liikmete ülesannete täitmise eest tasu ei makstud.

Ettevõtte edasine tegevus keskendub varahaldusele.

Äritegevuse laiendamist ei planeerita.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	90 668	141 832	
Nõuded ja ettemaksed	30 235	5 580	2
Kokku käibevarad	120 903	147 412	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	300 000	300 000	4
Materiaalsed põhivarad	0	4 167	5
Kokku põhivarad	300 000	304 167	
Kokku varad	420 903	451 579	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 925	15 018	6
Kokku lühiajalised kohustised	19 925	15 018	
Kokku kohustised	19 925	15 018	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	11 500	11 500	
Kohustuslik reservkapital	11 189	11 189	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	413 872	445 540	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 583	-31 668	
Kokku omakapital	400 978	436 561	
Kokku kohustised ja omakapital	420 903	451 579	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	63 443	103 144	8
Muud äritulud	0	100	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-16 752	-45 113	9
Mitmesugused tegevuskulud	-416	-501	
Tööjõukulud	-77 700	-78 710	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-4 167	-10 000	
Muud ärikulud	-2	-601	
Ärikasum (kahjum)	-35 594	-31 681	
Intressitulud	11	13	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-35 583	-31 668	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 583	-31 668	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Netaman Offshore Production OÜ 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Netaman Offshore Production OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euro.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvaraga otseselt seotud tehingukulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Pikaajalisi intressita nõudeid ostjate vastu ei kajastata diskonteeritud nüüdsväärtuses. Juhatus hindab mõju ebaoluliseks.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõtte on ettevõtte, mille üle kontsern omab olulist mõju, kuid mida ta ei kontrolli. Üldjuhul eeldatakse olulise mõju olemasolu juhul, kui kontsern omab ettevõttes 20% kuni 50% hääleõiguslikest aktsiatest või osadest.

Investeeringud sidusettevõtetesse kajastatakse soetushinna meetodil. Selle meetodi kohaselt võetakse investeering algselt arvele tema soetusmaksumuses.

Bilansipäeval hinnatakse kas esineb viiteid vara väärtuse langusele ja vajadusel viiakse läbi vara väärtuse test.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Varud

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 556 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2.556,00 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	2,5 a.
Tööpink	5 a.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad.

Tulenevalt teenuslepingute suhtelisest lühiajalisusest lepingute valmidusastet tulude kajastamisel ei arvesta.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriliste otsustele.

Netaman Offshore Production OÜ käsitleb seotud osapooltena:

- tegevjuhtkonda ja kõrgemat juhtkonda

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30 235	30 235	
Ostjatelt laekumata arved	31 555	31 555	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 320	-1 320	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 235	30 235	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 607	1 607	
Ostjatelt laekumata arved	2 927	2 927	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 320	-1 320	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	432	432	
Ettemaksed	3 541	3 541	
Tulevaste perioodide kulud	3 541	3 541	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 580	5 580	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 902	432	
Üksikisiku tulumaks	926		955
Sotsiaalmaks	1 564		1 612
Kohustuslik kogumispension	30		32
Töötuskindlustusmaksed	114		117
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3		16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7 539	432	2 732

Lisa 4 Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	300 000	300 000
Kokku investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	300 000	300 000

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2020		
Soetusmaksumus	65 718	65 718
Akumuleeritud kulum	-51 551	-51 551
Jääkmaksumus	14 167	14 167
Amortisatsioonikulu	-10 000	-10 000
31.12.2021		
Soetusmaksumus	65 718	65 718
Akumuleeritud kulum	-61 551	-61 551
Jääkmaksumus	4 167	4 167
Amortisatsioonikulu	-4 167	-4 167
31.12.2022		
Soetusmaksumus	65 718	65 718
Akumuleeritud kulum	-65 718	-65 718
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	9 706	9 706	
Maksuvõlad	7 539	7 539	
Muud võlad	2 680	2 680	
Muud viitvõlad	2 680	2 680	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 925	19 925	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad töövõtjatele	9 035	9 035	
Maksuvõlad	2 732	2 732	
Muud võlad	3 251	3 251	
Muud viitvõlad	3 251	3 251	
Kokku võlad ja ettemaksed	15 018	15 018	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	3 742	3 767
Puhkusetasude kohustis	5 293	5 939
Kokku võlad töövõtjatele	9 035	9 706

Lisa 8 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	63 443	102 244
Läti	0	900
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	63 443	103 144
Kokku müügitulu	63 443	103 144
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	63 443	103 144
Kokku müügitulu	63 443	103 144

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	7 444	210
Energia	0	22 303
Elektrienergia	0	22 303
Alltöövõtutööd	3 308	100
Üür ja rent	6 000	22 500
Muud äriteenused	0	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	16 752	45 113

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	58 122	58 890
Sotsiaalmaksud	19 578	19 357
Kokku tööjõukulud	77 700	78 247
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	6	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	29 637	154
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 637	154

MÜÜDUD	2022	2021	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	53 063		94 990
Kokku müüdid	53 063		94 990

OSTETUD	2022	2021	
	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 000	20 803	24 000
Kokku ostetud	6 000	20 803	24 000

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

Netaman Offshore Production OÜ (registrikood: 10974329) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY ALEKSANDROV	Juhatuse liige	26.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	413 872
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-35 583
Kokku	378 289
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	378 289
Kokku	378 289

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	63443	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Progressum OÜ		Eesti	11500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56213750
E-posti aadress	info@netaman.ee