

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: EESTI TRAALPÜÜGI ÜHISTU

registrikood: 11183305

tänav a nimi, Peterburi tee

maja number: 2f

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11415

telefon: +372 5045051

e-posti aadress: info@traalpyyk.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	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kasutusrent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 11 Sihtfinantseerimine	15
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Muud äritulud	17
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	17
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 17 Tööjõukulud	18
Lisa 18 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	22
Vandeaudiitori aruanne	23

Tegevusaruanne

Eesti Traalpüügi Ühistu asutati 2005. aastal. Aruandeaastal keskendus ettevõtte toorkala Eesti sisesele hulgimüügile. Ettevõtte omab 33% list osalust Sadamate Haldamise Mittetulundusühingus ja Eesti Kalatootjate Keskühistus. Ühistu juhindub oma tegevuses Eesti Vabariigi ja Euroopa Liidu õigusaktidest. Eesti Traalpüügi Ühistu 2022. aasta majandustegevuse tulemuseks oli kasum 804 tuh eurot.

Olulised finantsnäitajad:

	2022	2021	Muutus
Müügitulud tuh. €	4842	3279	47,66%
Likviidsuskordaja: Käibevara-varud/Lühiajaline võlg	0,51	1,14	-55,26%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja: Käibevara/Lühiajaline võlg	0,51	1,14	-55,26%

Olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei tehtud.

Ettevõtte sõlmis 2021 aastal 10 aastaks hoonestusõiguse lepingu algusega 2022 aastal, kohustusega mõistliku ajaga projekteerima ja ehitama ehitise, mida võib kasutada tootmishoonena. 2022 tehti algust investeringutega projekteerimiseks, ehitamise alustamiseks ja seadmete ostmiseks summas 1123418 eur, PRIA-lt saadi toetust 548184 eur. 2023 aastal on plaanis teha investeringuid summas 300000 eur. Ettevõtte äritegevus on seotud hooajalisusega kuna suvekuudel kalapüüki ei toimu. Tegevusega kaasnevaid olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid ei ole täheldatud. Valuutakursside muutus ei mõjutanud ettevõtte tegevust kuna tehingud tehti euros. Ettevõtte on väljastanud garantii sidusettevõtte pangalaenule summas 600000 eur. 24.02.2022 algas sõjategevus Ukrainas. ETÜ-l puuduvad ärilised sidemed sanktsioonidest mõjutatud riikidega ning ETÜ on jätkuvalt tegutsev ettevõtte.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	46 506	103 665	2
Nõuded ja ettemaksed	1 548 105	1 553 914	3
Kokku käibevarad	1 594 611	1 657 579	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	130 000	130 000	5
Nõuded ja ettemaksed	1 493 460	393 585	3
Materiaalsed põhivarad	1 565 490	1 037 924	6
Kokku põhivarad	3 188 950	1 561 509	
Kokku varad	4 783 561	3 219 088	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 100 000	600 345	8
Võlad ja ettemaksed	1 475 384	845 194	9
Kokku lühiajalised kohustised	2 575 384	1 445 539	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	702 139	1 071 608	8
Kokku pikaajalised kohustised	702 139	1 071 608	
Kokku kohustised	3 277 523	2 517 147	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	12
Kohustuslik reservkapital	255	255	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	699 131	353 077	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	804 097	346 054	
Kokku omakapital	1 506 038	701 941	
Kokku kohustised ja omakapital	4 783 561	3 219 088	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	4 842 066	3 279 511	13
Muud äritulud	0	322 569	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 791 784	-2 997 126	15
Mitmesugused tegevuskulud	-83 759	-66 569	16
Tööjõukulud	-116 532	-116 962	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-47 668	-63 814	6
Ärikasum (kahjum)	802 323	357 609	
Intressitulud	58 232	34 623	
Intressikulud	-56 458	-46 178	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	804 097	346 054	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	804 097	346 054	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum (kahjum)	802 323	357 609	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	47 668	63 814	6
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-71 720	
Muud korrigeerimised	0	-250 850	
Kokku korrigeerimised	47 668	-258 756	
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-706 989	264 051	3
Varude muutus	0	9 483	
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	630 190	-552 302	9
Laekumised sihtfinantseerimisest	0	250 850	
Kokku rahavood äritegevusest	773 192	70 935	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-1 123 418	-1 750	
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	200 500	
Laekumised sihtfinantseerimisest	548 184	0	11
Antud laenud	-390 000	-835 000	18
Antud laenude tagasimaksed	10 000	38 600	18
Laekunud intressid	51 154	45 817	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-904 080	-551 833	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	600 000	800 000	18
Saadud laenude tagasimaksed	-469 469	-422 880	18
Arvelduskrediidi saldo muutus	-345	345	
Makstud intressid	-56 457	-46 178	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	73 729	331 287	
Kokku rahavood	-57 159	-149 611	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	103 665	253 276	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-57 159	-149 611	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	46 506	103 665	2

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 555	255	353 077	355 887
Aruandeaasta kasum (kahjum)			346 054	346 054
31.12.2021	2 555	255	699 131	701 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)			804 097	804 097
31.12.2022	2 555	255	1 503 228	1 506 038

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Traalpüügi Ühistu 2022.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist ning taksonoomiast 2022. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud raamatupidamistoimkonna juhendid (RTJ). Ettevõtte kuulub kontserni Krapesk AS, kes koostab ja avalikustab konsolideeritud majandusaasta aruande.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja tähtajalisi hoiuseid.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Sidusettevõteteks loetakse kõiki ettevõtteid, mille üle investorettevõtte omab olulist mõju, kuid mis ei allu tema kontrollile. Olulise mõju olemasolu eeldatakse juhul, kui investorettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtete kaudu rohkem kui 20% sidusettevõtte hääleõigusest. Sidusettevõtteid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna. Nõudeid loetakse lühiajaliseks, kui nende laekumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansi kuupäevast. Pikema tähtajaga nõudeid loetakse pikaajalisteks.

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. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Põhivara müügi tulu või kulu kajastatakse muudes ärituludes või ärikuludes. Kasulike eluigade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639 eur

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	20
Transpordivahendid	5
Masinaid ja seadmed	5-10

Muu inventar	3-10
--------------	------

Maad ei amortiseerita.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, 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 kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Sihtfinantseerimine

Kasutatakse netomeetodit. Varade sihtfinantseerimisel võetakse sihtfinantseerimisega soetatud vara bilansis arvele soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamise toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa, kompensatsioonitaotluse aktsepteerimisel toetust andva organisatsiooni poolt. Soetatud vara amortiseeritakse kuludesse varaobjekti kasuliku eluea jooksul. Tegevuskulude toetuseks saadud sihtfinantseerimise summa kajastatakse muudes ärituludes, siis kui sihtfinantseerimise laekumine on kindel ning sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused on täidetud.

Tulud

Tulu 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 tingimust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Maksustamine

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt.

Maksustamissüsteemi omaparast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkvaartuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisas 11.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on loetud :

1. Tegevjuhtkond.
2. Tegevjuhtkonna valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.
3. Liikmed.
4. Kontserni ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Sularaha kassas	4 983	4 982
Arvelduskontod	41 523	98 683
Kokku raha	46 506	103 665

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	91	91		
Ostjatelt laekumata arved	91	91		
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 040 342	1 546 882	1 493 460	18
Ettemaksed	1 132	1 132		
Tulevaste perioodide kulud	1 102	1 102		
Muud makstud ettemaksed	30	30		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 041 565	1 548 105	1 493 460	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	0	0		
Ostjatelt laekumata arved	17 170	17 170		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-17 170	-17 170		
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 927 622	1 534 162	393 460	18
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	9	9		4
Muud nõuded	30	30		
Intressinõuded	30	30		
Ettemaksed	19 838	19 713	125	
Tulevaste perioodide kulud	16 238	16 113	125	
Muud makstud ettemaksed	3 600	3 600		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 947 499	1 553 914	393 585	

2022 a. laenuõuded summas 1493460 on eurodes, intressiga 2-5%, tähtajaga 2024 ja 2025 a. ja tagatiseta. 2021 a. laenuõuded summas 393460 olid eurodes, intressiga 2-5%, tähtajaga 2023 ja 2025 a. ja tagatiseta. Eelneval perioodil näidatud ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest laekus 1717 eur ülejäänud kanti lootusetuks.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		47		
Käibemaks		189 200		89 697
Üksikisiku tulumaks		1 377		1 377
Sotsiaalmaks		2 473		2 394
Kohustuslik kogumispension		78		78
Töötuskindlustusmaksed		135		135
Ettemaksukonto jääk	0		9	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		193 310	9	93 681

Lisa 5 Sidusettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon: 2022					
Sidusettevõtja registrikood	Sidusettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määra (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
12939745	Eesti Kalatootjate Keskühistu	Eesti	Tootmine	33.33	33.33
80344647	Sadamate Haldamise MTÜ	Eesti	Teenindus	33.33	33.33

Sidusettevõtjate aktsiad ja osad, detailne informatsioon		
Sidusettevõtja nimetus	31.12.2021	31.12.2022
Eesti Kalatootjate Keskühistu	130 000	130 000
Sadamate Haldamise MTÜ	0	0
Kokku sidusettevõtjate aktsiad ja osad, eelmise perioodi lõpus	130 000	130 000

Eesti Kalatootjate Keskühistu-le antud pikaajalise laenu arvelt on moodustatud Eesti Kalatootjate Keskühistu omakapitali koosseisu vabatahtlik reservkapital summas 125000 eur.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
Transpordivahendid			Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed					
31.12.2020									
Soetusmaksumus	654 075	731 443	97 030	2 369	1 671 353	1 770 752	79 500		3 235 770
Akumuleeritud kulum		-363 574	-96 243	-2 369	-1 477 382	-1 575 994	-67 434		-2 007 002
Jääkmaksumus	654 075	367 869	787	0	193 971	194 758	12 066		1 228 768
Ostud ja parendused				1 750		1 750			1 750
Muud ostud ja parendused				1 750		1 750			1 750
Amortisatsioonikulu		-36 572	-787	-263	-20 776	-21 826	-871		-59 269
Müügid (jääkmaksumuses)					-118 815	-118 815	-9 965		-128 780
Muud muutused					-4 293	-4 293	-252		-4 545
31.12.2021									
Soetusmaksumus	654 075	731 443	49 046	1 750	1 040 041	1 090 837	11 295		2 487 650
Akumuleeritud kulum		-400 146	-49 046	-263	-989 954	-1 039 263	-10 317		-1 449 726
Jääkmaksumus	654 075	331 297	0	1 487	50 087	51 574	978		1 037 924
Ostud ja parendused								575 234	575 234
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost								575 234	575 234
Amortisatsioonikulu		-36 572		-350	-10 496	-10 846	-250		-47 668
31.12.2022									
Soetusmaksumus	654 075	731 443	49 046	1 750	1 040 041	1 090 837	11 295	575 234	3 062 884
Akumuleeritud kulum		-436 718	-49 046	-613	-1 000 450	-1 050 109	-10 567		-1 497 394
Jääkmaksumus	654 075	294 725	0	1 137	39 591	40 728	728	575 234	1 565 490

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	0	188 000
Muud masinad ja seadmed	0	188 000
Muud materiaalsed põhivarad	0	12 500
Kokku	0	200 500

Lisa 7 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	2022	2021	Lisa nr
Kasutusrenditulu	6 750	9 329	13
Järgmiste perioodide kasutusrenditulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
12 kuu jooksul	3 750	3 750	

Ettevõtte ei ole rendiperioodi lõpul vara väljaostu kohustust.

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021	Lisa nr
Kasutusrendikulu	10 546	88 007	
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest			
	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
12 kuu jooksul	7 982	11 007	
1-5 aasta jooksul	18 900	16 016	
Üle 5 aasta	9 000	12 000	

Ettevõtte on kohustus seoses hoonestusõiguse lepinguga projekteerida ja ehitada tootmishoone. Rendiperioodi lõpul ei ole vara väljaostu kohustust.

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud	1 100 000	1 100 000			3,5-4%	EUR	2023
Lühiajalised laenud kokku	1 100 000	1 100 000					
Pikaajalised laenud							
Muud	18 500		18 500		2%	EUR	2025
Laen emattevõttelt	210 000		210 000		4%	EUR	2024
Laen kontserniettevõttelt	473 639		473 639		1,5%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	702 139		702 139				
Laenukohustised kokku	1 802 139	1 100 000	702 139				

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Muud	600 000	600 000			4%	EUR	2022
Võlg pangale	345	345				EUR	2022
Lühiajalised laenud kokku	600 345	600 345					
Pikaajalised laenud							
Muud	195 387		195 387		1,5-5%	EUR	2023,2025
Laen emattevõttelt	402 582		402 582		1,5-4%	EUR	2024
Laen kontserniettevõttelt	473 639		473 639		1,5%	EUR	2024
Pikaajalised laenud kokku	1 071 608		1 071 608				
Laenukohustised kokku	1 671 953	600 345	1 071 608				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Maa	654 075	654 075
Ehitised	294 725	331 298
Masinaid ja seadmed	41 456	51 573
Kokku	990 256	1 036 946

Esimese järjekoha hüpoteek summas 1246277 eur on seatud kinnistule Jaama tn. 6c, Paldiskis Luminor pank kasuks.

Esimese järjekoha hüpoteek summas 650000 eur on seatud ettevõtte varale.

Laenud seotud osapooltele on tagatiseta.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	24 565	24 565	
Võlad töövõtjatele	11 986	11 986	
Võlad seotud osapooltele	1 241 538	1 241 538	18
Maksuvõlad	193 310	193 310	
Muud võlad	3 985	3 985	
Muud viitvõlad	3 985	3 985	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 475 384	1 475 384	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	31 785	31 785	
Võlad töövõtjatele	11 786	11 786	
Võlad seotud osapooltele	703 957	703 957	18
Maksuvõlad	93 681	93 681	
Muud võlad	3 985	3 985	
Muud viitvõlad	3 985	3 985	
Kokku võlad ja ettemaksed	845 194	845 194	

Lisa 10 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	1 202 582	559 305
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	300 646	139 826
Antud garantiid	600 000	1 066 667
Kokku tingimuslikud kohustised	2 103 228	1 765 798

Tegemist on sidusettevõttele antud garantiiga. Juhatuse hinnangul puuduvad asjaolud antud garantii realiseerumiseks. Aruandeaasta jooksul ei toimunud maksurevisjone. Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni viie aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intress ja trahv. Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma. Ettevõtte sõlmis hoonestusõiguse lepingu 10 aastaks kohustusega mõistliku ajaga projekteerima ja ehitama ehitise, mida võib kasutada tootmishoonena.

Lisa 11 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
PRIA	250 850	250 850	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	250 850	250 850	
Kokku sihtfinantseerimine	250 850	250 850	
	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	Kajastatud varade soetusmaksumuses
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
PRIA	548 184		548 184
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	548 184		548 184
Kokku sihtfinantseerimine	548 184		548 184

Juhatuse hinnangul on sihtfinantseerimise tingimused täidetud ning saadu ei kuulu tagastamisele. Tulenevalt PRIA toetuse otsusest tekivad ühistul tingimuslikud kohustused: ühistu on kohustatud 5 aasta jooksul pärast toetuse saamist täitma Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 508/2014 artikli 10 lõigetes 1 ja 2 sätestatud nõudeid.

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 555	2 555
Osade arv (tk)	5	5

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	4 841 970	3 279 511
Soome	96	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	4 842 066	3 279 511
Kokku müügitulu	4 842 066	3 279 511
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tooraine müük	4 485 144	3 105 482
Maismaaveondust teenindav tegevus	350 000	164 700
Renditulu	6 750	9 329
Muud	172	0
Kokku müügitulu	4 842 066	3 279 511

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	71 719
Tulu sihtfinantseerimisest	0	250 850
Kokku muud äritulud	0	322 569

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 683 176	2 817 032
Energia	16 138	9 927
Elektrienergia	16 138	9 927
Alltöövõtutööd	0	83 900
Transpordikulud	80 059	58 900
Masinate-ja seadmetega seotud kulud	3 747	11 843
Tootmishoonega seotud kulud	4 764	4 606
Muud	3 900	10 918
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	3 791 784	2 997 126

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Energia	2 820	1 745
Kütus	2 820	1 745
Mitmesugused bürookulud	38 640	35 735
Lähetuskulud	2 242	298
Riiklikud ja kohalikud maksud	1 248	1 248
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 717	-687
Turustuskulud	15 244	0
Side	1 886	1 800
Transpordiga seotud kulud	7 029	6 478
Muud	16 367	19 952
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 759	66 569

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	87 210	87 532
Sotsiaalmaksud	29 322	29 430
Kokku tööjõukulud	116 532	116 962
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	2	2
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Krapesk AS
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Sidusettevõtjad	1 299 409	504 236	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	95 173	808 066	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	152 300	221 860	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 546 882	1 534 162	3
Laenukohustised			

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	1 100 000	600 000	
Kokku laenukohustised	1 100 000	600 000	8
Võlad ja ettemaksed			
Emaettevõtja	94 759	89 531	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	1 064 215	592 017	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	75 736	21 504	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	6 828	905	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 241 538	703 957	9

PIKAAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Sidusettevõtted	393 460	393 460	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	1 100 000	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 493 460	393 460	3
Laenukohustised			
Emaettevõtja	210 000	402 582	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	473 639	473 639	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtted	18 500	195 387	
Kokku laenukohustised	702 139	1 071 608	8

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Sidusettevõtted	397 060	35 000	38 600	393 460	19 295	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	0	800 000	0	800 000	15 299	
Kokku antud laenu	397 060	835 000	38 600	1 193 460	34 594	

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenu	Antud laenu tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja		10 000	10 000	0		
Sidusettevõtted	393 460			393 460	19 119	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	800 000	380 000		1 180 000	39 107	
Kokku antud laenu	1 193 460	390 000	10 000	1 573 460	58 226	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	402 582			402 582	13 789	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	473 639			473 639	7 105	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	276 387	800 000	281 000	795 387	22 114	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	54 000		54 000	0	2 633	
Kokku laenukohustised	1 206 608	800 000	335 000	1 671 608	45 641	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Emaettevõtja	402 582		192 582	210 000	12 320	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	473 639			473 639	7 105	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	795 387	600 000	276 887	1 118 500	37 016	
Kokku laenukohustised	1 671 608	600 000	469 469	1 802 139	56 441	

MÜÜDUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Sidusettevõtjad	3 143 503	350 000	1 902 580	167 279
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 341 641	6 750	1 202 602	6 750
Kokku müüdid	4 485 144	356 750	3 105 182	174 029

OSTETUD	2022		2021	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja	451 365	38 628	395 262	35 734
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 907 000		2 293 207	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	286 195	11 363	128 564	
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		13 863		12 245
Kokku ostetud	3 644 560	63 854	2 817 033	47 979

ANTUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2022		31.12.2021
Sidusettevõtjad		600 000	1 066 667
Kokku antud garantiid/tagatised		600 000	1 066 667

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	40 380	40 380

Olulisemad ostud seotud osapooltelt on toore ja materjal ning ettevõtte juhtimise ja haldamise tugiteenused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.02.2023

EESTI TRAAALPÜÜGI ÜHISTU (registrikood: 11183305) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILONA JAKOVENKO	Juhatuse liige	22.02.2023
OLEG OMELTŠENKO	Juhatuse liige	22.02.2023
URMAS REIMANN	Juhatuse liige	06.03.2023

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

EESTI TRAAPÜÜGI ÜHISTU liikmetele

Arvamus

Oleme auditeerinud EESTI TRAAPÜÜGI ÜHISTU (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 arvestusekspertide 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 lahknab 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 kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduuriid vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- 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 vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori 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.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ann Närep

Vandeauditori number 310

Ann Närep Audiitorühing OÜ

Auditorettevõtja tegevusloa number 102

J. Poska tn 4-28, Tallinn, Harju maakond, 10121

09.03.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

EESTI TRAALPÜÜGI ÜHISTU (registrikood: 11183305) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANN NÄREP	Vandeaudiitor	09.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	699 131
Aruandeaasta kasum (kahjum)	804 097
Kokku	1 503 228
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	1 503 228
Kokku	1 503 228

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	4690	4485316	92.63%	Jah
Maismaaveondust teenindavad tegevusalad	5221	356750	7.37%	Ei

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045051
E-posti aadress	info@traalpyyk.ee