

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: T&M Plekimeister OÜ

registrikood: 11533811

tänavatänu nimi: Kriidi tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11415

telefon: +372 5104700, +372 5208243

e-posti aadress: tm.plekimeister@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Laenukohustised	8
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	10
Lisa 10 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	10
Lisa 11 Üldhalduskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2023. aastal jätkus **OÜ T&M Plekimeister** traditsioonilise äritegevuse mahtude stabiilne kasv ja eelmistel aastatel saavutatud turuosa kindlustamine. Lisaks astuti samme turuosa suurendamiseks ettevõtte toodanguga seotud teenuste valdkonnas.

Tulud, kulud ja kasum

2023. aastal moodustas **OÜ T&M Plekimeister** müügitulu 77,5,th. euro. **OÜ T&M Plekimeister** müügitulust moodustas 100% müük Eestisse.

Personal

OÜ T&M Plekimeister keskmine töötajate arv majandusaastal oli 2 töötajat. 2023. aastal moodustasid ettevõtetööjõukulud 26962,00 euro. Juhatuse ja nõukogu liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ T&M Plekimeister põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on toodete täiustamise ning sortimendi laiendamise kaudu firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 067	261
Nõuded ja ettemaksed	3 296	15 400
Varud	19 870	19 870
Kokku käibevarad	24 233	35 531
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	0	54
Kokku põhivarad	0	54
Kokku varad	24 233	35 585
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	2 950	3 255
Võlad ja ettemaksed	11 789	19 889
Kokku lühiajalised kohustised	14 739	23 144
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	3 866	6 511
Kokku pikaajalised kohustised	3 866	6 511
Kokku kohustised	18 605	29 655
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 374	20 220
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-302	-16 846
Kokku omakapital	5 628	5 930
Kokku kohustised ja omakapital	24 233	35 585

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu	77 491	92 209
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-71 183	-93 029
Brutokasum (-kahjum)	6 308	-820
Üldhalduskulud	-9 334	-15 331
Muud äritulud	3 871	30
Muud ärikulud	-1 147	-725
Äri kasum (kahjum)	-302	-16 846
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-302	-16 846
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-302	-16 846

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ T&M Plekimeister 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

OÜ T&M Plekimeister kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 2 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest otsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuse saldode muutused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud müüdü toodangu kulus. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 500,00 euro. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 500,00 euro, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised

5-20%

Muud masinad ja seadmed

20-40%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade

20-35%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500,00 euro

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Swedbank	891	202
Kassa	176	59
Kokku raha	1 067	261

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 651	2 651
Ostjatelt laekumata arved	2 651	2 651
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	141	141
Ettemaksed	504	504
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 296	3 296
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 876	14 876
Ostjatelt laekumata arved	14 876	14 876
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Ettemaksed	504	504
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 400	15 400

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	102			1 976
Üksikisiku tulumaks				210
Sotsiaalmaks		910		1 513
Töötuskindlustusmaksed		29		110
Ettemaksukonto jääk	39		20	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	141	939	20	3 809

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWEDBANK AS	2 950	2 950			9,5%	EUR	04.11.2025
Lühiajalised laenud kokku	2 950	2 950					
Pikaajalised laenud							
SWEDPANK	3 866		3 866		6kuu euribor+9,5(%)	EUR	04.11.2025
Pikaajalised laenud kokku	3 866		3 866				
Laenukohustised kokku	6 816	2 950	3 866				
	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SWEDBANK AS	3 255	3 255			9,5%	EUR	04.11.2025
Lühiajalised laenud kokku	3 255	3 255					
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK AS	6 511		6 511		6kuu euribor+9,5(%)	EUR	04.11.2025
Pikaajalised laenud kokku	6 511		6 511				
Laenukohustised kokku	9 766	3 255	6 511				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 607	4 607
Võlad töövõtjatele	1 604	1 604
Maksuvõlad	939	939
Muud võlad	4 639	4 639
Kokku võlad ja ettemaksed	11 789	11 789
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 302	5 302
Võlad töövõtjatele	3 836	3 836
Maksuvõlad	3 809	3 809
Muud võlad	6 942	6 942
Muud viitvõlad	6 942	6 942
Kokku võlad ja ettemaksed	19 889	19 889

Lisa 7 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 458	2 699
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	614	675
Kokku tingimuslikud kohustised	3 072	3 374

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2023	2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	77 491	91 739
Soome	0	470
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	77 491	92 209
Kokku müügitulu	77 491	92 209
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	77 491	92 209
Kokku müügitulu	77 491	92 209

Lisa 10 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2023	2022
Tooraine ja materjal	31 004	34 558
Üür ja rent	13 217	15 810
Lähetuskulud	0	400
Tööjõukulud	26 962	42 261
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	71 183	93 029

Lisa 11 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2023	2022
Energia	7 687	11 692
Kütus	7 687	11 692
Mitmesugused bürookulud	98	158
Koolituskulud	90	0
Amortisatsioonikulu	53	588
tööriie, instrument, side	1 107	1 881
kindlustus, valve	299	1 012
Kokku üldhalduskulud	9 334	15 331

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	19 767	31 585
Sotsiaalmaksud	7 195	10 676
Kokku tööjõukulud	26 962	42 261
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 639	6 942
Kokku võlad ja ettemaksed	4 639	6 942

Väljamaksed juhatuse ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2024

T&M Plekimeister OÜ (registrikood: 11533811) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG TURLOV	Juhatuse liige	13.05.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-302
Kokku	3 072

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	3 374
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-302
Kokku	3 072

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	77491	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5208243
Mobiiltelefon	+372 5104700
E-posti aadress	tm.plekimeister@gmail.com