

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: METSAVALMET OÜ

registrikood: 11886900

tänava/talu nimi, Mõraoja vkt 24
maja ja korteri number:

küla: Kurepalu küla

vald: Kastre vald

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 62113

telefon: +372 5152572

e-posti aadress: info@kaljumets.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Laenuõuded	8
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Kapitalirent	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

OÜ Metsavalmet osutas 2022.a. metsa ülestöötamise teenust. Metsavalmet OÜ osales 2020.aasta mais ja detsembrid koos Kaljumets OÜ -ga Riigimetsa Majandamise Keskuse poolt välja kuulutatud riigihankes ja võitsid mõlemad riigihanked. Raie- ja kokkuveoteenuste töövõtu raamlepinguga on tagatud tööd veel neljaks aastaks.

2022.aastal oli plaanis välja vahetada üks metsamasin, seda ka tegime

Metsavalmet OÜ töötab lepingu alusel neli töötajat.

Edaspidiseks eesmärgiks on oma turuosa säilitamine Eestis.

Peamised finantssuhtarvud majandusaasta kohta ja nende arvutamise metoodika:

	2022	2021
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	3,6	3,2
Likviidsustase	0,3	0,3
ROA (%)	12,1	5,2
ROE (%)	21,0	9,2

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

Likviidsustase = raha ja väärtpaberid / netokäive

ROA (%) = puhaskasum / varad kokku x 100

ROE (%) = puhaskasum / omakapital kokku x 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	417 240	225 165	
Nõuded ja ettemaksed	461 421	443 984	2; 3; 8
Kokku käibevarad	878 661	669 149	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	766 555	659 130	4
Kokku põhivarad	766 555	659 130	
Kokku varad	1 645 216	1 328 279	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	147 218	124 342	5
Võlad ja ettemaksed	93 838	84 557	6; 8
Kokku lühiajalised kohustised	241 056	208 899	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	456 643	370 922	5
Kokku pikaajalised kohustised	456 643	370 922	
Kokku kohustised	697 699	579 821	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	745 902	677 057	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 059	68 845	
Kokku omakapital	947 517	748 458	
Kokku kohustised ja omakapital	1 645 216	1 328 279	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	1 160 075	664 874	8
Muud äritulud	8 440	40 303	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-615 383	-303 685	
Mitmesugused tegevuskulud	-20 889	-15 412	
Tööjõukulud	-178 816	-148 879	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-135 418	-153 479	4
Muud ärikulud	-1 842	-2 619	
Ärikasum (kahjum)	216 167	81 103	
Intressitulud	21	20	
Intressikulud	-17 129	-12 278	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	199 059	68 845	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 059	68 845	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Metsavalmet OÜ 2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Kasumiaruanne on koostatud vastavalt kasumiaruande skeemile 1 .

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastame bilansis kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksete kirjel on maksude ettemaksed, muud ettemakstud kulud ja ostjatelt laekumata arved.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarade hulka kuuluvad: vara soetusmaksumusega üle kolmesaja kahekümne euro (320) ühiku kohta ja varad eeldatava kasuliku kasutusajaga üle kolme (3) aasta, olenemata nende maksumusest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320,00

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Transpordivahendid	5-10
Muud masinad ja seadmed	0-10
Muud materiaalsed põhivarad	5-10

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustised on esialgselt arvele võetud nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude ja kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks ettevõtte omanikku ja juhatuse liiget ning nendega seotud ettevõtteid, omaniku ja juhatuse lähisugulasi ning nendega seotud ettevõtteid. Aruandeperioodil juhatuse liikmele tasusid ei makstud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	218 988	218 988
Ostjatelt laekumata arved	218 988	218 988
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2 727	2 727
Laenunõuded	219 700	219 700
Ettemaksed	20 006	20 006
Muud makstud ettemaksed	20 006	20 006
Kokku nõuded ja ettemaksed	461 421	461 421
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	81 354	81 354
Ostjatelt laekumata arved	81 354	81 354
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 675	3 675
Laenunõuded	348 700	348 700
Ettemaksed	10 255	10 255
Muud makstud ettemaksed	10 255	10 255
Kokku nõuded ja ettemaksed	443 984	443 984

Lisa 3 Laenuõuded

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg		
Mirtex OÜ	54 200	54 200					
FIE Kuldar Kiisler Sarapiku Talu	165 500	165 500					
Laenuõuded	219 700	219 700					
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg		
Mirtex OÜ	54 200	54 200	0	0	0	EUR	31.12.2022
Kaljumets OÜ	35 000	35 000	0	0	0	EUR	31.12.2022
FIE Kuldar Kiisler Sarapiku Talu	259 500	259 500	0	0	0	EUR	31.12.2023
Laenuõuded	348 700	348 700					

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

									Kokku
	Maa				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			
		Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed	
31.12.2020									
Soetusmaksumus	6 000	0	0	748 083	748 083	1 935	0	0	756 018
Akumuleeritud kulum		0	0	-197 618	-197 618	-854	0	0	-198 472
Jääkmaksumus	6 000	0	0	550 465	550 465	1 081	0	0	557 546
Ostud ja parendused		0	0	368 760	368 760	0	0	0	368 760
Muud ostud ja parendused		0	0	368 760	368 760	0	0	0	368 760
Amortisatsioonikulu		0	0	-153 092	-153 092	-387			-153 479
Müügid (jääkmaksumuses)		0	0	-113 697	-113 697	0	0	0	-113 697
31.12.2021									
Soetusmaksumus	6 000	0	0	820 243	820 243	1 935	0	0	828 178
Akumuleeritud kulum		0	0	-167 807	-167 807	-1 241	0	0	-169 048
Jääkmaksumus	6 000	0	0	652 436	652 436	694	0	0	659 130
Ostud ja parendused				559 897	559 897				559 897
Muud ostud ja parendused				559 897	559 897				559 897
Amortisatsioonikulu				-135 107	-135 107	-312			-135 419
Müügid (jääkmaksumuses)				-317 053	-317 053				-317 053
31.12.2022									
Soetusmaksumus	6 000	0	0	937 740	937 740	1 935	0	0	945 675
Akumuleeritud kulum		0	0	-177 567	-177 567	-1 553	0	0	-179 120
Jääkmaksumus	6 000	0	0	760 173	760 173	382	0	0	766 555

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	325 000	150 000
Muud masinad ja seadmed	325 000	150 000
Kokku	325 000	150 000

Lisa 5 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
AS LHV Pank	343 985	77 400	266 585	0	2,900	EUR	25.04.2027
SIA Citadele Leasing Eesti filiaal	56 648	10 816	45 832	0	4,063	EUR	01.10.2027
OP Corporate Bank plc Eesti filiaal	203 228	59 002	144 226	0	3,605	EUR	08.06.2026
Kapitalirendikohustised kokku	603 861	147 218	456 643				

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
OP Corporate Bank plc Eesti filiaal	255 674	59 002	196 672	0	2,0	EUR	08.06.2026
AS LHV Pank	239 590	65 340	174 250	0	3,1	EUR	15.09.2025
Kapitalirendikohustised kokku	495 264	124 342	370 922				

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	759 718	650 165
Kokku	759 718	650 165

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	69 037	69 037	0	0
Võlad töövõtjatele	5 849	5 849	0	0
Maksuvõlad	18 952	18 952	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	93 838	93 838		

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	63 924	63 924		
Võlad töövõtjatele	7 494	7 494		
Maksuvõlad	13 139	13 139		
Kokku võlad ja ettemaksed	84 557	84 557		

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	134 480	111 101
Sotsiaalmaksud	43 266	36 963
töötuskindlustusmaksud	1 070	815
Kokku tööjõukulud	178 816	148 879
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	3
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	3

Lisa 8 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	380 788	390 278
Kokku nõuded ja ettemaksed	380 788	390 278
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60 626	38 602

Kokku võlad ja ettemaksed	60 626	38 602
----------------------------------	---------------	---------------

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenu	Antud laenu	31.12.2021	Perioodi
			tagasimaksed		arvestatud
					intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	174 700	389 000	215 000	348 700	0
Kokku antud laenu	174 700	389 000	215 000	348 700	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021	Antud laenu	Antud laenu	31.12.2022	Perioodi
			tagasimaksed		arvestatud
					intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	348 700	55 000	184 000	219 700	0
Kokku antud laenu	348 700	55 000	184 000	219 700	0

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	332 724	0	0	150 816	0
Kokku müüdn	0	332 724	0	0	150 816	0

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	452 453	0	0	142 043	0
Kokku ostetud	0	452 453	0	0	142 043	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.08.2023

METSAVALMET OÜ (registrikood: 11886900) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KULDAR KIISLER	Juhatuse liige	04.08.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	745 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 059
Kokku	944 961
Jaotamine	
Kokku	944 961

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	745 902
Aruandeaasta kasum (kahjum)	199 059
Kokku	944 961
Jaotamine	
Kokku	944 961

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Metsamajandust abistavad tegevused	02401	1160075	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Kuldar Kiisler	37905202717	Eesti	2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5152572
E-posti aadress	info@kaljumets.ee