



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Metallituba OÜ

registrikood: 12378531

kinnistu nimi: Kivimäe

küla: Auküla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45306

telefon: +372 56988900

e-posti aadress: metallituba@metallituba.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 Varud	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Kapitalirent	11
Lisa 7 Laenukohustised	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 10 Sihtfinantseerimine	14
Lisa 11 Müügitulu	15
Lisa 12 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 13 Üldhalduskulud	15
Lisa 14 Tööjõukulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeauditiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Metallituba OÜ alustas tegevust 2013. aastal ning 2022. aastal jätkas ettevõtte põhitegevusega.

Põhitegevusaladeks on metallitöötlemise teenus, metalltorude töötlemine metsaveohaagistele ja erinevate detailide valmistamine metsaveohaagiste tootmise jaoks.

2021. aastal alustas ettevõtte enda toote - Pumpic jalgrattahoolduspuki - tootmise ja pagaldamisega.

Tootmishooned paiknevad Kihlevere külas ning Haljalas.

2022. aasta I kvartalis alanud Venemaa-Ukraina sõda on mõjutanud Metallituba OÜ tegevust tugevasti. Vahetult peale sõja puhkemist kallines tooraine märgatavalt, kuna senine tooraine pärines sanktsioonide alla sattunud Venemaalt, Valgevenest ja sõjast häiritud Ukrainast. Seetõttu tõusid toorme hinnad märgatavalt ning esines tarneraskusi. Lisaks toorme hinnale tõusid ka energia jm hinnad. Täna on tooraine tarneraskused suures osas ületatud ja hinnatõusu on olnud võimalik ka klientidele edasi kanda.

2022. aasta esimeses pooles investeeris Metallituba OÜ uue tootmishoone soetamisse, mida finantseeriti pangalaenuga.

Järgmiseks majandusaastaks on plaan kinnistada oma positsiooni kohalikul turul ja võimaluse korral suunduda ka eksporditurgudele.

2022. aastal oli Metallituba OÜ tööandjaks keskmiselt 26 töötajale.

Peamised finantsnäitajad:

	2022	2021	2020	2019
Müügitulu (tuh €)	3 308	2 494	2 016	2 187
Ärikasumi määr (%)	4,56	2,84	10,98	2,33
Puhaskasum (-kahjum) (€)	138 294	64 129	217 659	40 853
Puhasrentaablus (%)	4,18	2,57	10,80	1,87
Lühiajal. kohustiste kattekordaja	1,01	0,76	0,61	0,32
ROA (%)	7,31	4,08	18,48	3,66
ROE (%)	17,23	9,65	36,26	10,68

Finantsnäitajate leidmisel kasutatud valemid:

Ärikasumimäär=ärikasum/müügitulu*100

Puhasrentaablus=puhaskasum/müügitulu*100

Lühiaj. kohustiste kattekordaja=käibevara/lühiajalised kohustised

ROA=puhaskasum/varad kokku*100

ROE=puhaskasum/omakapital kokku*100

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 922	803	
Nõuded ja ettemaksed	323 409	298 091	2
Varud	228 454	169 422	3
Kokku käibevarad	559 785	468 316	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	1 371	1 371	
Kinnisvarainvesteeringud	80 000	80 000	
Materiaalsed põhivarad	1 234 337	1 021 119	5
Immateriaalsed põhivarad	17 096	0	
Kokku põhivarad	1 332 804	1 102 490	
Kokku varad	1 892 589	1 570 806	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	197 447	179 939	7
Võlad ja ettemaksed	354 509	436 845	8
Kokku lühiajalised kohustised	551 956	616 784	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	326 261	185 129	7
Sihtfinantseerimine	211 695	104 510	10
Kokku pikaajalised kohustised	537 956	289 639	
Kokku kohustised	1 089 912	906 423	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	554 383	490 254	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 294	64 129	
Kokku omakapital	802 677	664 383	
Kokku kohustised ja omakapital	1 892 589	1 570 806	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	3 308 484	2 493 855	11
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 052 190	-2 327 365	12
Brutokasum (-kahjum)	256 294	166 490	
Turustuskulud	-7 779	-13 392	
Üldhalduskulud	-96 833	-76 287	13
Muud äritulud	2 271	0	
Muud ärikulud	-3 141	-6 061	
Ärikasum (kahjum)	150 812	70 750	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	0	-1 629	
Intressitulud	0	3 021	
Intressikulud	-13 168	-8 013	
Muud finantstulud ja -kulud	650	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	138 294	64 129	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 294	64 129	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Metallituba OÜ 2022. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, raamatupidamise seadusest ning Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavatest juhenditest. Tegemist on lühendatud väikeettevõtte aruandega.

Metallituba OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse Lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi 2 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne koos lisadega on koostatud eurodes.

Varad ja kohustused on bilansis jaotatud lühi- ja pikaajalisteks lähtuvalt sellest, kas vara või kohustuse eeldatav valdamine kestab kuni ühe aasta või kauem arvestatuna bilansipäevast.

Raha

Bilansis kajastatakse raha kirjel kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse igat konkreetset laekumata nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta.

Varud

Varudena kajastatakse Metallituba OÜ raamatupidamise aruandes peamiselt materjale, mida tarbitakse tootmisprotsessis, poolleiolevat toodangut ja valmistoodangut.

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varusid kantakse kuluks FIFO meetodil.

Edaspidi kajastatakse varusid bilansis soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Vähemalt kord aastas teostatakse varude inventuur, mille käigus hindab juhtkond varude neto realiseerimisväärtust. Materjale ja toodangut hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatava valmistoodangu hinnanguline soetusmaksumus ületab sama valmistoodangu neto realiseerimisväärtust. Varude allahindlust neto realiseerimisväärtusele kajastatakse aruandeperioodi kuluna.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena on ettevõtte bilansis kajastatud maa, mida ettevõtte hoiab pikaajaliselt turuväärtuse tõusmise eesmärgil. Kinnisvarainvesteeringud on bilansis arvele võetud soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi. Edaspidi kajastatakse kinnisvarainvesteeringud soetusmaksumuses.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 1000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1000 euro, kajastatakse väheväärtusliku varana ja vara kasutuselevõtmisel kantakse kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasuliku tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvestatud taseme, kapitaliseeritakse bilanssi põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes. Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud

akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	6-35 a
Masinad ja seadmed tootmises	5-20 a
Transpordivahendid	5-15 a
Muu materiaalne põhivara	5-15 a

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pool tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseeringuid kajastatakse Metallituba OÜ raamatupidamises brutomeetodil.

Sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema soetusmaksumuses (tasuta saadud vara soetusmaksumuseks on tema õiglane väärtus) ja kajastatakse vastavalt juhendile RTJ 5 - "Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad"; vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimine on muutunud sissenõutavaks ja sihtfinantseerimisega seotud võimalikud tingimused on täidetud.

Tulud

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on üle läinud ostjale ning müügitehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel.

Kulud

Kulusid kajastatakse perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu loomisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, mil nad loovad majanduslikku kasu (nt kulutused materiaalsele ja immateriaalsele põhivarale).

Kulud kajastatakse vastavalt ettevõttes kasutusel olevale kontoplaanile põhiliste kululiikide kaupa.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende alates 01.01.2015 maksumääraga 20/80 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil, kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Alates 2019. aastast on võimalik dividendide väljamaksetele rakendada maksumäära 14/86. Seda soodsamat maksumäära saab kasutada dividendimaksele, mis ulatub kuni kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendide väljamakseni, mis on maksustatud 20/80 maksumääraga. Kolme eelneva majandusaasta keskmise dividendimakse arvestamisel on 2018. aasta esimene arvesse võetav aasta.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapoolteks on tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osaluse eraisikust omanikud, v.a. juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriolukordadele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	310 758	310 758	
Ostjatelt laekumata arved	310 758	310 758	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	108	108	4
Laenunõuded	12 200	12 200	
Ettemaksed	343	343	
Tulevaste perioodide kulud	343	343	
Kokku nõuded ja ettemaksed	323 409	323 409	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	275 872	275 872	
Ostjatelt laekumata arved	275 872	275 872	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	6 054	6 054	4
Laenunõuded	16 000	16 000	
Nõuded Sots.kindl.am. vastu	165	165	
Kokku nõuded ja ettemaksed	298 091	298 091	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	91 766	57 919
Lõpetamata toodang	76 118	65 750
Valmistoodang	55 090	45 000
Ettemaksed varude eest	5 480	753
Kokku varud	228 454	169 422

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		5 000		5 000
Käibemaks		30 975		75 849
Üksikisiku tulumaks		13 474		12 374
Erisoodustuse tulumaks		318		28
Sotsiaalmaks		23 992		21 520
Kohustuslik kogumispension		585		522
Töötuskindlustusmaksed		1 661		1 535
Maamaks		0		20
Intress		0		2
Ettemaksukonto jääk	108		6 054	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	108	76 005	6 054	116 850

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

											Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad			Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transportivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed			Lõpetamata projektid	Ettemaksed		
31.12.2020											
Soetusmaksumus	41 500	364 814	59 867	2 760	491 909	554 536	54 345	27 839		27 839	1 043 034
Akumuleeritud kulum		-52 671	-30 276	-1 139	-152 629	-184 044	-8 125				-244 840
Jääkmaksumus	41 500	312 143	29 591	1 621	339 280	370 492	46 220	27 839		27 839	798 194
Ostud ja parendused			4 048	3 605	222 581	230 234	15 694	43 867	4 984	48 851	294 779
Muud ostud ja parendused			4 048	3 605	222 581	230 234	15 694	43 867	4 984	48 851	294 779
Amortisatsioonikulu		-13 151	-9 892	-1 703	-38 216	-49 811	-6 198				-69 160
Müügid (jääkmaksumuses)					-2 694	-2 694					-2 694
31.12.2021											
Soetusmaksumus	41 500	364 814	63 915	6 365	709 189	779 469	70 039	71 706	4 984	76 690	1 332 512
Akumuleeritud kulum		-65 822	-40 168	-2 842	-188 238	-231 248	-14 323				-311 393
Jääkmaksumus	41 500	298 992	23 747	3 523	520 951	548 221	55 716	71 706	4 984	76 690	1 021 119
Ostud ja parendused	80 000	131 620	23 100	3 344	42 100	68 544	11 617	24 081		24 081	315 862
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	80 000	131 620									211 620
Muud ostud ja parendused			23 100	3 344	42 100	68 544	11 617	24 081		24 081	104 242
Amortisatsioonikulu		-28 444	-8 793	-2 057	-50 592	-61 442	-7 774				-97 660
Ümberliigitamised		71 706						-71 706		-71 706	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		71 706						-71 706		-71 706	0
Muud muutused									-4 984	-4 984	-4 984
31.12.2022											
Soetusmaksumus	121 500	568 140	87 015	9 709	751 289	848 013	81 656	24 081	0	24 081	1 643 390
Akumuleeritud kulum		-94 266	-48 961	-4 899	-238 830	-292 690	-22 097				-409 053
Jääkmaksumus	121 500	473 874	38 054	4 810	512 459	555 323	59 559	24 081	0	24 081	1 234 337

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	0	5 300
Muud masinad ja seadmed	0	5 300
Kokku	0	5 300

Lisa 6 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
01441525L	8 108	4 275	3 833	6 kuu Euribor + 2,49%	euro	15.03.2024
01528818L	6 775	3 205	3 570	6 kuu Euribor + 2,69%	euro	15.01.2025
01530669L	14 611	3 348	11 263	6 kuu Euribor + 2,89%	euro	15.02.2027
01537062L	16 938	3 585	13 353	6 kuu Euribor + 2,69%	euro	15.06.2027
Kapitalirendikohustised kokku	46 432	14 413	32 019			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
01246385L	3 291	3 291		6 kuu Euribor + 2,14%	euro	15.02.2022
452153	6 203	6 203		6 kuu Euribor + 2,5%	euro	28.04.2022
01441525L	12 296	4 188	8 108	6 kuu Euribor + 2,49%	euro	15.03.2024
Kapitalirendikohustised kokku	21 790	13 682	8 108			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	144 760	99 815
Kokku	144 760	99 815

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	39 542	39 542			3,1%	euro	24.09.2023
Lühiajalised laenud kokku	39 542	39 542					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 16-046301-JI	89 153	25 302	63 851		2,5%	euro	24.05.2026
Investeeringislaen 21-001650-JI ja 21-001649-JI	80 428	24 581	55 847		2,9%	euro	11.01.2026
Investeeringislaen 22-031501-JI	149 315	13 971	135 344		2,9%	euro	20.05.2027
Investeeringislaen 22-068551-JK	107 138	79 638	27 500		3,5%	euro	05.04.2024
Omaniku laen	11 700		11 700				
Pikaajalised laenud kokku	437 734	143 492	294 242				
Kapitalirendikohustised kokku	46 432	14 413	32 019				
Laenukohustised kokku	523 708	197 447	326 261				
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	11 025	11 025			4,5%	euro	09.04.2023
Lühiajalised laenud kokku	11 025	11 025					
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 16-046301-JI	113 822	24 669	89 153		2,5%	euro	24.05.2026
Investeeringislaen 21-001650-JI ja 21-001649-JI	210 931	130 563	80 368		2,9%	euro	11.01.2026
Omaniku laen	7 500		7 500		0%	euro	
Pikaajalised laenud kokku	332 253	155 232	177 021				
Kapitalirendikohustised kokku	21 790	13 682	8 108				
Laenukohustised kokku	365 068	179 939	185 129				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus

	31.12.2022	31.12.2021
Maa	120 500	40 500

Ehitised	436 811	269 586
Kokku	557 311	310 086

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	220 362	220 362	
Võlad töövõtjatele	30 101	30 101	
Maksuvõlad	76 005	76 005	4
Muud võlad	27 370	27 370	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Muud viitvõlad	7 370	7 370	
Saadud ettemaksed	671	671	
Kokku võlad ja ettemaksed	354 509	354 509	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	271 532	271 532	
Võlad töövõtjatele	27 738	27 738	
Maksuvõlad	116 850	116 850	4
Muud võlad	20 661	20 661	
Dividendivõlad	20 000	20 000	
Muud viitvõlad	661	661	
Saadud ettemaksed	64	64	
Kokku võlad ja ettemaksed	436 845	436 845	

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	554 142	443 506
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	138 535	110 877
Kokku tingimuslikud kohustised	692 677	554 383

Lisa 10 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
LEADER toetus PV soetamiseks	104 510			104 510
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	104 510			104 510
Kokku sihtfinantseerimine	104 510			104 510
	31.12.2021	Laekunud	Kajastatud kasumiaruandes	31.12.2022
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
LEADER toetus PV soetamiseks	104 510			104 510
KIK toetus PV soetuseks		96 650		96 650
Ettevõtluse ja Innovatsiooni SA digitaliseerimise teekaart, immateriaalse vara soetamiseks		10 535		10 535
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	104 510	107 185		211 695
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
EU SME Fund		1 425	1 425	0
Töötukassa palgatoetus ja tugisikutasu		836	836	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		2 261	2 261	
Kokku sihtfinantseerimine	104 510	109 446	2 261	211 695

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	3 276 336	2 478 698
Soome	32 148	15 157
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	3 308 484	2 493 855
Kokku müügitulu	3 308 484	2 493 855
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalltoodete valmistamine	3 305 876	2 491 850
Ruumide rent ja haldusteenus	2 608	2 005
Kokku müügitulu	3 308 484	2 493 855

Lisa 12 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	2 255 115	1 600 237
Müügi eesmärgil ostetud teenused	60 164	54 987
Energia	108 686	58 802
Elektrienergia	53 974	30 755
Soojusenergia	28 893	0
Kütus	25 819	28 047
Tööjõukulud	534 889	550 487
Amortisatsioonikulu	93 336	62 852
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	3 052 190	2 327 365

Lisa 13 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2022	2021
Transpordikulud	10 565	5 532
Mitmesugused bürookulud	2 763	1 350
Koolituskulud	9 571	493
Tööjõukulud	5 888	5 869
Amortisatsioonikulu	5 245	6 308
Muud	53 024	47 671
Finantsarvestus- ja audiitoriteenus	8 355	7 977
Töötajate tervise edendamise kulu	519	570
Erisoodustused ja erisoodustuse maksud	903	517
Kokku üldhalduskulud	96 833	76 287

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	407 955	379 388
Sotsiaalmaksud	132 823	121 981
Kokku tööjõukulud	540 778	501 369
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	26	25
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	23	21
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	5
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	3 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 000	3 000
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 370	0
Kokku võlad ja ettemaksed	7 370	0

ANTUD LAENUD	31.12.2021	
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		3 000
Kokku antud laenud		3 000
ANTUD LAENUD	31.12.2021	31.12.2022
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 000	3 000
Kokku antud laenud	3 000	3 000

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	10 400	2 900	7 500	
Kokku laenukohustised	10 400	2 900	7 500	
LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	7 500	8 760	4 560	11 700
Kokku laenukohustised	7 500	8 760	4 560	11 700

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	38 057	40 566

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2023

Metallituba OÜ (registrikood: 12378531) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TRIIN TOMING	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Metallituba OÜ osanikule

Oleme üle vaadanud Metallituba OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 17.

Juhtkonna vastutus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks sellise raamatupidamise aastaaruande koostamiseks, mis on vaba olulisest, kas pettusest või veast tingitud väärkajastamisest.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Ülevaatus viidi läbi kooskõlas ülevaatusse töövõtude rahvusvahelise standardiga (ISRE) (Eesti) 2400 (muudetud) *Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus*. ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme ka kohustatud järgima asjassepuutuvaid eetikanoodeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatus käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatus käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatus põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Metallituba OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ellen Tohvri

Vandeaudiitori number 293

Maire Rooma

Vandeaudiitori number 348

OÜ E-Audit

Audiitorettevõtja tegevusloa number 41

Teguri 51, Tartu 50107

30.06.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Metallituba OÜ (registrikood: 12378531) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN TOHVRI	Vandeaudiitor	30.06.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	554 383
Aruandeaasta kasum (kahjum)	138 294
Kokku	692 677
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	692 677
Kokku	692 677

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	3305876	99.92%	Jah
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	2608	0.08%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Triin Toming	48501165214	Eesti	100000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56988900
E-posti aadress	metallituba@metallituba.ee