

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Arcas Trailer OÜ

registrikood: 12786158

tänava/talu nimi, Paju tn

maja ja korteri number: 6

linn: Saue linn

vald: Saue vald

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76506

telefon: +372 5208211

e-posti aadress: info@arcastrailer.eu

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 Varud	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 10 Osakapital	12
Lisa 11 Müügitulu	13
Lisa 12 Muud äritulud	13
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Arcas Trailer OÜ on 2015 aastal loodud tootmisettevõtte, mis toodab peamiselt kerghaagiseid.

Aasta 2022 müügitulu oli 725 tuh eurot ning kahjum 4 tuhat eurot.

2022 aastal jätkas ettevõtte ka uute tootemudelite arendamist, samuti tehti ka ettevalmistusi uutele eksportturgudele sisenemiseks.

2023 aasta plaaniks on suurendada käibemahtu ja parandada kasumlikkust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 972	18 976	2
Nõuded ja ettemaksed	24 751	25 947	3
Varud	254 745	170 673	4
Kokku käibevarad	300 468	215 596	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	53 568	60 964	6
Immateriaalsed põhivarad	146 024	159 676	7
Kokku põhivarad	199 592	220 640	
Kokku varad	500 060	436 236	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	82 900	62 200	8
Võlad ja ettemaksed	403 994	339 936	9
Kokku lühiajalised kohustised	486 894	402 136	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 130	22 193	8
Kokku pikaajalised kohustised	5 130	22 193	
Kokku kohustised	492 024	424 329	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	7 500	7 500	10
Muud reservid	140 559	140 559	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-136 419	-136 168	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 604	16	
Kokku omakapital	8 036	11 907	
Kokku kohustised ja omakapital	500 060	436 236	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	724 521	641 660	11
Muud äritulud	320	640	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-8 700	-8 424	
Kapitaliseeritud väljaminekud oma tarbeks põhivarade valmistamisel	79 967	46 000	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-632 409	-508 579	13
Mitmesugused tegevuskulud	-68 449	-70 088	14
Tööjõukulud	-64 853	-63 525	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-29 047	-24 087	6,7
Muud ärikulud	-136	-8 740	16
Ärikasum (kahjum)	1 214	4 857	
Muud finantstulud ja -kulud	-4 818	-4 841	17
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-3 604	16	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 604	16	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arcas Trailer OÜ 2022.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab Raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (edaspidi toimkonna juhend).

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, 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 nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

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

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kui immateriaalse vara kasulikkude eluiga ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, eeldatakse, et kasulik eluiga on 5 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1 000 eurot

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

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 tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

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

meetodist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha	20 972	18 976
Kokku raha	20 972	18 976

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	24 419	24 419	0	0
Ostjatelt laekumata arved	24 419	24 419	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	95	95	0	0
Muud nõuded	237	237	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 751	24 751	0	0

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	22 705	22 705	0	0
Ostjatelt laekumata arved	22 705	22 705	0	0
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3 242	3 242	0	0
Muud nõuded	0	0	0	0
Viitlaekumised	0	0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 947	25 947	0	0

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	253 291	152 712
Lõpetamata toodang	0	7 688
Valmistoodang	0	10 273
Müügiks ostetud kaubad	1 134	0
Ettemaksed varude eest	320	0
Kokku varud	254 745	170 673

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	0	0	0
Käibemaks	0	2 745	0	0
Üksikisiku tulumaks	0	1 062	0	1 349
Sotsiaalmaks	0	1 985	0	2 796
Kohustuslik kogumispension	0	88	0	105
Töötuskindlustusmaksed	0	194	0	203
Ettemaksukonto jääk	95		3 242	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	95	6 074	3 242	4 453

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

						Kokku
			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid	
	Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020						
Soetusmaksumus	8 500	9 805	18 305	0	1 670	19 975
Akumuleeritud kulum	-425	-2 006	-2 431	0	0	-2 431
Jääkmaksumus	8 075	7 799	15 874	0	1 670	17 544
Ostud ja parendused	0	4 945	4 945	46 000	0	50 945
Amortisatsioonikulu	-1 700	-2 335	-4 035	0	0	-4 035
Müügid (jääkmaksumuses)	0	-3 490	-3 490	0	0	-3 490
Ümberliigitamised	0	1 670	1 670	0	-1 670	0
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest	0	1 670	1 670	0	-1 670	0
31.12.2021						
Soetusmaksumus	8 500	12 145	20 645	46 000	0	66 645
Akumuleeritud kulum	-2 125	-3 556	-5 681	0	0	-5 681
Jääkmaksumus	6 375	8 589	14 964	46 000	0	60 964
Ostud ja parendused	0	0	0	1 600	0	1 600
Amortisatsioonikulu	-1 700	-2 429	-4 129	-4 867	0	-8 996
31.12.2022						
Soetusmaksumus	8 500	12 145	20 645	47 600	0	68 245
Akumuleeritud kulum	-3 825	-5 985	-9 810	-4 867	0	-14 677
Jääkmaksumus	4 675	6 160	10 835	42 733	0	53 568

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	200 515	46 129	246 644
Akumuleeritud kulum	-66 917	0	-66 917
Jääkmaksumus	133 598	46 129	179 727
Amortisatsioonikulu	-20 051	0	-20 051
31.12.2021			
Soetusmaksumus	200 515	46 129	246 644
Akumuleeritud kulum	-86 968	0	-86 968
Jääkmaksumus	113 547	46 129	159 676
Ostud ja parendused	0	6 400	6 400
Amortisatsioonikulu	-20 052	0	-20 052
31.12.2022			
Soetusmaksumus	200 515	52 529	253 044
Akumuleeritud kulum	-107 020	0	-107 020
Jääkmaksumus	93 495	52 529	146 024

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	82 900	82 900		
Lühiajalised laenud kokku	82 900	82 900		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	5 130	0	5 130	0
Pikaajalised laenud kokku	5 130	0	5 130	0
Laenukohustised kokku	88 030	82 900	5 130	0
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	62 200	62 200		
Lühiajalised laenud kokku	62 200	62 200		
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	22 193	0	22 193	0
Pikaajalised laenud kokku	22 193	0	22 193	0
Laenukohustised kokku	84 393	62 200	22 193	0

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	392 894	392 894	0	0
Võlad töövõtjatele	3 026	3 026	0	0
Maksuvõlad	6 074	6 074	0	0
Saadud ettemaksed	2 000	2 000	0	0
Muud saadud ettemaksed	2 000	2 000	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	403 994	403 994	0	0

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	325 566	325 566	0	0
Võlad töövõtjatele	3 559	3 559	0	0
Maksuvõlad	4 453	4 453	0	0
Saadud ettemaksed	6 358	6 358	0	0
Muud saadud ettemaksed	6 358	6 358	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	339 936	339 936	0	0

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	7 500	7 500
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	329 957	261 586
Rootsi	256 887	242 532
Läti	137 177	137 542
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	500	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	724 521	641 660
Kokku müügitulu	724 521	641 660
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	724 521	641 660
Kokku müügitulu	724 521	641 660

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalsete põhivarade müügist	0	640
Trahvid, viivised ja hüvitised	320	0
Kokku muud äritulud	320	640

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	607 839	374 156
Alltöövõtutööd	2 482	113 000
Transpordikulud	22 088	21 423
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	632 409	508 579

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	18 000	18 000
Mitmesugused bürookulud	50 449	52 088
Kokku mitmesugused tegevuskulud	68 449	70 088

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	50 652	47 589
Sotsiaalmaksud	13 805	15 571
Kokku tööjõukulud	64 457	63 160
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	4	4

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Kahjum materiaaalsete põhivarade müügist	0	172
Kahjum valuutakursi muutustest	7	0
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	3 697
Muud	129	4 871
Kokku muud ärikulud	136	8 740

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2022	2021
Intressid	-4 818	-4 841
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-4 818	-4 841

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2023

Arcas Trailer OÜ (registrikood: 12786158) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELEN TAMMEKAND	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-136 419
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-3 604
Kokku	-140 023
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-140 023
Kokku	-140 023

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Haagiste, poolhaagiste ning konteinerite tootmine	29202	724521	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Helkama Invest OÜ	11311890	Saue linn, Saue vald, Harju maakond, Eesti	5000 EUR (Lihtomand)
Kroisos OÜ	12814073	Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5208211
E-posti aadress	info@arcastrailer.eu