

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: FILTERPRO OÜ

registrikood: 14527828

tänav a nimi, Läike tee 9

maja number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 6066666

e-posti aadress: antti.toppi@filter.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 Laenukohustised	8
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 8 Osakapital	9
Lisa 9 Müügitulu	9
Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 12 Tööjõukulud	10
Lisa 13 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

FILTERPRO OÜ oli asutatud 17.07.2018 aastal ning kuulub FILTER AS kontserni koosseisu.

Tähtsamad finantsnäitjaad

Perioodi kohta	2021	2020
Müügitulu, eur	259 566	0
Ärikasum, eur	36 834	0
Kasum majandustegevusest, eur	5 252	-2 145
Perioodi puhaskasum, eur	2937	-2 145

Suhtarvud (%)	2021	2020
Käiberentaablus % = Ärikasum/Müügitulu*100	14,2	-
Kasumirentablus % = Puhaskasum / Müügitulu*100	1,13	-
Omakapitali rentablus % = Puhaskasum/ Omakapital *100	89,2	-604,2

Personal

FILTERPRO OÜ-l ei ole töötajaid. Ettevõtte on kaheliikeline juhatus. Aruandeperioodil juhatuse liikmetele töö- ega juhtimistasusid ei ole makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Aastaks 2022 on ettevõtte seadnud eesmärgiks oluliselt laiendada teostavate projektide spektrit ja seeläbi kasvatada käivet ning kasumit.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 632	5 475	2
Nõuded ja ettemaksed	216 715	0	3
Varud	372	0	4
Kokku käibevarad	259 719	5 475	
Kokku varad	259 719	5 475	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	192 000	5 000	6
Võlad ja ettemaksed	64 427	120	7
Kokku lühiajalised kohustised	256 427	5 120	
Kokku kohustised	256 427	5 120	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	8
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 145	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 937	-2 145	
Kokku omakapital	3 292	355	
Kokku kohustised ja omakapital	259 719	5 475	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	259 566	0	9
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-222 732	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-31 582	-2 145	11
Ärikasum (kahjum)	5 252	-2 145	
Intressikulud	-2 264	0	13
Muud finantstulud ja -kulud	-51	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 937	-2 145	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 937	-2 145	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021.a. FILTERPRO OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Ettevõtte juhtkond on koostanud lühendatud raamatupidamise aruande. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded, 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 nüüdisväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksamisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

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.

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.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kuludega seotud tulusid.

Maksustamine

Eesti tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata juriidilistelt isikutelt teenitud kasumist tulumaksu. Selle asemel tasutakse tulumaks dividendide, erisoodustuste, kingituste, annetuste, meelelahutuskulude, äritegevusega mitteseotud maksete ja siirdehinna korrigeerimise osas. Alates 1. jaanuarist 2015 on makstavate dividendide maksumäär 20/80 netodividendidena väljamakstud summast. Alates 2019. aastast kohaldatakse juriidilistele isikutele regulaarsete dividendimaksete korral maksumäära 14/86. Vähendatud maksumäära rakendatakse dividendimaksele, mis võrdub eelneva kolme aasta jooksul makstud keskmise dividendide summaga, mida maksustati maksumääraga 20/80. Keskmise dividendimakse arvutamisel kolmest eelnevast aastast on 2018. aasta esimene, mida arvesse võetakse. Eraisikutele makstavatelt dividendidelt peetakse kinni 7%, kui ettevõtte kasumile rakendati vähendatud maksumäära 14/86. Dividendide maksmisest tulenev ettevõtte tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise perioodil kohustusena ja tulumaksukuluna, olenemata sellest, millisel perioodil need välja kuulutatakse või kui need on tegelikult välja makstud. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide maksmisele järgneva kuu 10. päeval. Tulenevalt Eesti maksusüsteemi eripärast puuduvad ajutised erinevused maksubaasi ja vara ning kohustiste bilansilise väärtuse vahel. Selle tõttu ei teki ettevõttele edasilükkunud tulumaksu vara ega kohustisi.

Seotud osapooled

Ettevõtte loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. FILTERPRO OÜ aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Emaettevõtte;
- Tütarettevõtteid;
- Sidusettevõtteid;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtteid;
- Juhatuse, nõukogu liikmed ja olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende kontrolli all olevad ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	42 632	5 475
Kokku raha	42 632	5 475

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	203 367	203 367	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	203 367	203 367	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 348	13 348	0	0	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	216 715	216 715	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Müügiks ostetud kaubad	312	0
Ettemaksed varude eest	60	0
Kokku varud	372	0

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Ettemaks	Ettemaks
Ettemaksukonto jääk	13 348	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 348	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Emaettevõtja laenukohustised	192 000	192 000			3%	EUR	31.12.2023	13
Lühiajalised laenud kokku	192 000	192 000						
Laenukohustised kokku	192 000	192 000						
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Emaettevõtja laenukohustised	5 000	5 000			3%	EUR	31.12.2021	13
Lühiajalised laenud kokku	5 000	5 000						
Laenukohustised kokku	5 000	5 000						

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	62 024	62 024	0	0	
Muud võlad	2 403	2 403	0	0	
Intressivõlad	2 264	2 264	0	0	13
Muud viitvõlad	139	139	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	64 427	64 427	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	120	120	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	120	120	0	0	

Lisa 8 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 9 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	101	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	101	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	259 465	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	259 465	0
Kokku müügitulu	259 566	0
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük	259 566	0
Kokku müügitulu	259 566	0

Lisa 10 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-222 732	0
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-222 732	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	-1 025	0
Juhtimistasu kulud	-30 030	0
Riigilõiv	-123	0
Pangateenus	-118	-147
Muud	-286	-1 998
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-31 582	-2 145

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emajäetvõtja nimetus	Filter Europe OÜ
Riik, kus aruandekohustustlase emajäetvõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emajäetvõtja	Filter AS
Riik, kus kontserni emajäetvõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	203 367	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	203 367	0	
Laenukohustised			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	192 000	5 000	6
Kokku laenukohustised	192 000	5 000	
Võlad ja ettemaksed			

Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	62 686	120	
Kokku võlad ja ettemaksed	62 686	120	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2019	Saadud laenud	31.12.2020	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	0	5 000	5 000	0	6,7
Kokku laenukohustised	0	5 000	5 000	0	

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress	Lisa nr
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	5 000	187 000	192 000	2 264	6,7
Kokku laenukohustised	5 000	187 000	192 000	2 264	

MÜÜDUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	259 566	0
Kokku müüdid	259 566	0

OSTETUD	2021	
	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	-18 890	-30 030
Kokku ostetud	-18 890	-30 030

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2022

FILTERPRO OÜ (registrikood: 14527828) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTTI TOPPI	Juhatuse liige	06.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 937
Kokku	792
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	792
Kokku	792

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-2 145
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 937
Kokku	792

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	259566	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Filter Waste OÜ	12615706	Kesklinna linnaosa, Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6066666
E-posti aadress	antti.toppi@filter.eu