

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Filter Solutions OÜ

registrikood: 14532752

tänav a nimi, Lääke 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	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	11
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 11 Võlad tarnijatele	13
Lisa 12 Muud võlad	13
Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 14 Osakapital	14
Lisa 15 Müügitulu	14
Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused	14
Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 18 Tööjõukulud	15
Lisa 19 Seotud osapooled	15
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	16
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Filter Solutions OÜ on asutatud aastal 2018 ja aastast 2019 kuulub FILTER ettevõtete gruppi. Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkondadeks on terviklahenduste ning toodete müük energia tootmise ja veetöötuse ärivaldkonnas. Ärimudel põhineb kõrgkvaliteediliste seadmete ja tarvikute müügil koos lahenduste teostuse ning hilisema seadmetiku hooldusega. Filter Solutions OÜ juhtkond pöörab olulist tähelepanu agiilsele juhtimisele, et tagada äriprotsesside paindlikkuse, mis on kriitilise tähtsusega just muutuvus ärikeskkonnas.

Tähtsamad finantsnäitajad

Perioodi kohta	2021	2020
Müügitulu, eur	5 746 933	4 359 231
Ärikasum, eur	63 218	315 311
Perioodi puhaskasum, eur	59 266	315 319

Suhtarvud (%)	2021	2020
Müügitulude juurdekasv, %	31,83	765,52
Ärikasumi juurdekasv, %	-79,95	91,29
Puhaskasumi juurdekasv (-langus), %	-81,2	91,30
Käiberentaablus% = (Ärikasum/Müügitulu * 100)	1,10	7,23
Kasumirentablus% = (Puhaskasum / Müügitulu * 100)	1,03	7,23
Omakapitali rentablus % = (Puhaskasum / Omakapital * 100)	10,94	65,33

Personal

Bilansipäeva 31.12.2021 seisuga töötas ettevõttes töölepingu alusel 53 (seisuga 31.12.2020 47 töötajat). Tööjõukulu koos maksudega moodustas 1,9 miljonit eurot (2020a.a 0,84 miljonit eurot).

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Filter Solutions OÜ on seadnud eesmärgiks olla innovaatiliste ning keskkonnasõbralike süsteemide tutvustajaks. Oluliseks väärtuseks on kasvatada klientide keskkonnateadlikust ning toetada seeläbi kliente oma tehnoloogiate arendamisel muutes süsteeme kaasaegselt efektiivsemaks. Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks ja bilansipäeva järgsed sündmused Filter Solutions OÜ põhieesmärkideks järgmisel majandusaastal on müüdavate teenuste- ja toodete kvaliteedi tagamine. Eesmärk tugevdada konkurentsivõimekust oma geograafilises tegevusvõrgus.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks ja bilansipäeva järgsed sündmused.

Filter Solutions OÜ jätkuvateks põhieesmärkideks järgmisel majandusaastal on kvaliteetsete teenuste- ja toodete tagamine oma klientidele. Järjest suurenev ja laiapõhjaline kliendibaas on andnud väga head eeldused, et liikuda jõuliste sammudega edasi digitaliseerimislahendustega, mis järjest enam tagavad tugevad konkurentsieelised.

.....

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	639 342	749 678	2
Nõuded ja ettemaksed	494 140	801 332	3
Varud	529 863	254 855	4
Kokku käibevarad	1 663 345	1 805 865	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	235 807	122 181	6
Kokku põhivarad	235 807	122 181	
Kokku varad	1 899 152	1 928 046	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 902	0	9
Võlad ja ettemaksed	1 214 504	1 445 396	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 246 406	1 445 396	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	110 831	0	9
Kokku pikaajalised kohustised	110 831	0	
Kokku kohustised	1 357 237	1 445 396	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	14
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	480 149	164 831	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 266	315 319	
Kokku omakapital	541 915	482 650	
Kokku kohustised ja omakapital	1 899 152	1 928 046	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	5 746 933	4 359 231	15
Muud äritulud	1 989	43 414	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 019 169	-2 773 045	16
Mitmesugused tegevuskulud	-677 417	-458 474	17
Tööjõukulud	-1 925 032	-842 054	18
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-61 900	-9 641	6
Muud ärikulud	-2 186	-4 120	
Ärikasum (kahjum)	63 218	315 311	
Intressitulud	11	8	
Intressikulud	-3 963	0	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	59 266	315 319	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 266	315 319	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2021.a. Filter Solutions 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. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara 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 osapoolele 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.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid

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

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtja kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele.

Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	3-10 aastat
Muu inventar	3-10 aastat

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (lühiajalised- 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 kuni üks aasta bilansikuupäevast.

Kohustised pikema tagasimakse tähtaajaga klassifitseeritakse peale ühe aasta möödumist lühiajalistest pikaajalisteks kohustisteks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele. Seotud osapooled on osanikud ja teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted ning muud isikud, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Arvelduskonto	637 583	749 060
Sularaha	1 759	618
Kokku raha	639 342	749 678

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	380 225	380 225	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	380 225	380 225	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	69 031	69 031	0	0	19
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	182	182	0	0	5
Muud nõuded	4 815	4 815	0	0	
Viitlaekumised	4 815	4 815	0	0	
Ettemaksed	16 016	16 016	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	16 016	16 016	0	0	
Muud lühiajalised nõuded	23 871	23 871	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	494 140	494 140	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	766 587	766 587	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	766 587	766 587	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	22 244	22 244	0	0	19
Muud nõuded	12 255	12 255	0	0	
Viitlaekumised	12 255	12 255	0	0	
Ettemaksed	246	246	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	246	246	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	801 332	801 332	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Lõpetamata toodang	0	22 289
Müügiks ostetud kaubad	518 363	214 531
Ettemaksed varude eest	11 500	18 035
Kokku varud	529 863	254 855

Varud bilansipäeva seisuga on kajastatud soetusmaksumuses ning juhtkonna hinnangul puudub vajadus varude allahindamiseks.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	52 263	0	63 232
Üksikisiku tulumaks	0	48 535	0	37 752
Erisoodustuse tulumaks	0	767	0	395
Sotsiaalmaks	0	84 868	0	66 551
Kohustuslik kogumispension	0	4 198	0	3 509
Töötuskindlustusmaksed	0	6 077	0	4 740
Ettemaksukonto jääk	182		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	182	196 708		176 179

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	0	0	2 605	2 605
Akumuleeritud kulum	0	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	2 605	2 605
Ostud ja parendused	126 200	3 017	0	129 217
Amortisatsioonikulu	-8 517	-1 124	0	-9 641
Ümberliigitamised	0	2 605	-2 605	0
Ümberliigitamised ettemaksetest	0	2 605	-2 605	0
31.12.2020				
Soetusmaksumus	126 200	5 622	0	131 822
Akumuleeritud kulum	-8 517	-1 124	0	-9 641
Jääkmaksumus	117 683	4 498	0	122 181
Ostud ja parendused	204 767	1 403	0	206 170
Amortisatsioonikulu	-60 659	-1 241		-61 900
Müügid (jääkmaksumuses)	-30 644	0	0	-30 644
31.12.2021				
Soetusmaksumus	291 566	7 026	0	298 592
Akumuleeritud kulum	-60 419	-2 366	0	-62 785
Jääkmaksumus	231 147	4 660	0	235 807

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2021	2020
Masinad ja seadmed	32 333	0
Transpordivahendid	32 333	0
Kokku	32 333	0

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	82 554	18 451	64 103	0	6kuu Euribor +1,6	EUR	2025
Transpordivahendid	60 179	13 451	46 728	0	6kuu Euribor +1,6	EUR	2026
Kapitalirendikohustised kokku	142 733	31 902	110 831	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	157 989	0
Kokku	157 989	0

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2021	2020
Kasutusrendikulu	-229 271	0
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2021	31.12.2020
12 kuu jooksul	-23 198	0
1-5 aasta jooksul	-58 046	0

Filter Solutions OÜ on võtnud 2021.a. kasutusrendi tingimustel rendile 10 sõidukit perioodiga 48 kuud ja intressiga 1,6%+Euribor.

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	142 733	31 902	110 831	0	7
Laenukohustised kokku	142 733	31 902	110 831	0	

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	553 968	553 968	0	0	11
Võlad töövõtjatele	177 443	177 443	0	0	
Maksuvõlad	196 708	196 708	0	0	5
Muud võlad	1 378	1 378	0	0	10
Muud viitvõlad	1 378	1 378	0	0	
Saadud ettemaksed	285 007	285 007	0	0	
Muud saadud ettemaksed	285 007	285 007	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 214 504	1 214 504	0	0	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	844 063	844 063	0	0	11
Võlad töövõtjatele	144 223	144 223	0	0	
Maksuvõlad	176 179	176 179	0	0	5
Muud võlad	249 321	249 321	0	0	
Muud viitvõlad	249 321	249 321	0	0	10
Saadud ettemaksed	31 610	31 610	0	0	
Muud saadud ettemaksed	31 610	31 610	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 445 396	1 445 396	0	0	

Lisa 11 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Võlad tarnijatele	223 901	524 245	
Võlad seotud osapoolte ees	330 067	319 818	19
Kokku võlad tarnijatele	553 968	844 063	

Lisa 12 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	1 378	1 378	0	0
Võlad arundvatele isikutele	220	220	0	0
Muud viitvõlad	1 158	1 158	0	0
Kokku muud võlad	1 378	1 378	0	0

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud viitvõlad	249 321	249 321	0	0
Tellijatele võlgnetavad summad	249 209	249 209	0	0
Muud viitvõlad emaettevõtja ees	54	54	0	0
Võlad arundvatele isikutele	58	58	0	0
Kokku muud võlad	249 321	249 321	0	0

Lisa 13 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	431 532	384 120
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	107 883	96 030
Kokku tingimuslikud kohustised	539 415	480 150

Lisa 14 Osakapital

(eurodes)

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

Lisa 15 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	5 669 941	4 297 198
Soome	7 173	20 401
Ungari	6 374	4 237
Läti	1 629	6 185
Leedu	60 284	24 401
Bulgaaria	1 532	2 862
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	5 746 933	4 355 284
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	0	3 947
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	0	3 947
Kokku müügitulu	5 746 933	4 359 231
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük	2 572 076	2 290 350
Hooldusteenused	1 761 658	772 578
Projekteeritud erilahendused	1 413 199	1 296 303
Kokku müügitulu	5 746 933	4 359 231

Lisa 16 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2021	2020
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 406 813	-2 229 802
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-612 356	-543 243
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-3 019 169	-2 773 045

Lisa 17 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-227 496	-18 644
Mitmesugused bürookulud	-16 277	-100 037
Lähetuskulud	-8 876	-8 586
Koolituskulud	-11 025	-27 605
Transpordikulud	-84 009	-118 263
Muud ostetud äriteenused	-254 276	-142 823
IT-kulud	-15 340	-3 059
Muud	-60 118	-39 457
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-677 417	-458 474

Lisa 18 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-1 439 664	-629 915
Sotsiaalmaksud	-485 368	-212 139
Kokku tööjõukulud	-1 925 032	-842 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	53	47
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	53	47
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	SteamPRO OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Filter AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja 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	69 031	22 244	
Kokku nõuded ja ettemaksed	69 031	22 244	
Võlad ja ettemaksed			
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	263 802	319 818	11

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	66 265	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	330 067	319 818	

MÜÜDUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	51 416	125 373	0	56 578	25 405	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	242	0	0	1 484	18 917	0
Kokku müüdnud	51 658	125 373	0	58 062	44 322	0

OSTETUD	2021			2020		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	332 423	393 885	8 100	700 947	356 100	126 200
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	35 653	0	0	33 016	0	0
Kokku ostetud	368 076	393 885	8 100	733 963	356 100	126 200

SAADUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2021	31.12.2020	Lõpptähtaeg
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	349 663	31.01.2021
Kokku saadud garantiid/tagatised		349 663	

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Bilansipäevajärgsete sündmuste osas tuleks väljatuua Venemaa ja Ukraina konflikti mõju, mis olulisel määral muudab ärikeskkonda kohalikus regioonis. FILTER Solutions OÜ otseselt ei ole seotud tarnetega Venemaa ega ka Valgevene turgudele, kuid saab mõjutatud ulatuslikult sisendhindade kasvust. Sellest tulenevalt pöörab ettevõtte juhtkond veelgi suuremat tähelepanu efektiivsete protsesside arendustele ja pindlikule ärimudeliile, mis annab võimaluse kiireteks muutusteks ärikeskkonna ümberkujunemisel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Filter Solutions OÜ (registrikood: 14532752) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTTI TOPPI	Juhatuse liige	30.06.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Filter Solutions OÜ osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Filter Solutions OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust Eesti finantsaruandluse standardiga.

Arvamuse alus

Viisime auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti). Meie kohustusi vastavalt nendele standarditele kirjeldatakse täiendavalt meie aruande osas „Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu asjaolu

Filter Solutions OÜ 31.12.2020 seisuga lõppenud majandusaasta aruannet ei auditeeritud, kuna ettevõttel puudus auditeerimiskohustus. Ettevõtte 31.12.2020 lõppenud majandusaasta aruanne on meie poolt üle vaadatud, väljastasime 21.06.2021 selle kohta modifitseerimata kokkuvõtte.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditori aruannet. Meie arvamus raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahkneb oluliselt raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma. Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda.

Juhtkonna ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, kohustused seoses raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ja sellise sisekontrolli eest, nagu juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana, esitama infot, kui see on asjakohane, tegevuse jätkuvusega seotud asjaolude kohta ja kasutama tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi, välja arvatud juhul, kui juhtkond kavatseb kas ettevõtte likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeauditori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditori aruanne, mis sisaldab meie arvamus. Põhjendatud kindlus on kõrgetasemeline kindlus, kuid see ei taga, et olulise väärkajastamise eksisteerimisel see kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimise standarditega (Eesti) läbiviidud auditi käigus alati avastatakse. Väärkajastamised võivad tuleneda pettusest või veast ja neid peetakse oluliseks siis, kui võib põhjendatult eeldada, et need võivad üksikult või koos mõjutada majanduslikke otsuseid, mida kasutajad raamatupidamise aastaaruande alusel teevad.

Kasutame auditeerides vastavalt rahvusvaheliste auditeerimise standarditele (Eesti) kutsealast otsustust ja säilitame kutsealase skeptitsismi kogu auditi käigus. Me teeme ka järgmist:

- teeme kindlaks ja hindame raamatupidamise aastaaruande kas pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamise riskid, kavandame ja teostame auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks ettevõtte sisekontrolli tulemuslikkuse kohta;
- hindame kasutatud arvestuspõhimõtete asjakohasust ning juhtkonna arvestushinnangute ja nendega seoses avalikustatud info põhjendatust;
- teeme järelduse juhtkonna poolt tegevuse jätkuvuse arvestuse alusprintsipi kasutamise asjakohasuse kohta ja saadud auditi tõendusmaterjali põhjal selle kohta, kas esineb olulist ebakindlust sündmuste või tingimuste suhtes, mis võivad tekitada märkimisväärselt kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditori aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada ettevõtte suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.

Me vahetame nendega, kelle ülesandeks on valitsemine, infot muu hulgas auditi planeeritud ulatuse ja ajastuse ning märkimisväärsete auditi tähelepanekute kohta, sealhulgas mis tahes sisekontrolli märkimisväärsete puuduste kohta, mille oleme tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/
Katrina Villak
Vandeauditori number 654

Rödl & Partner Audit OÜ
Audiitorettevõtja tegevusloa number 2
Tartu mnt 13, Tallinn, Harju maakond, 10145
30.06.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Filter Solutions OÜ (registrikood: 14532752) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRINA VILLAK	Vandeaudiitor	30.06.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	480 149
Aruandeaasta kasum (kahjum)	59 266
Kokku	539 415
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	539 415
Kokku	539 415

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	5746933	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SteamPro OÜ	11447313	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

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