

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Filter Plus OÜ

registrikood: 14610854

tänavatänu nimi, Härgmäe tn 21
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 13525

telefon: +372 5207832, +372 6606800

e-posti aadress: sander@filterplus.ee

veebilehe aadress: www.kodufiltrid.ee, www.filterplus.ee

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	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 8 Kapitalirent	11
Lisa 9 Laenukohustised	12
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	13
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	13
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	13
Lisa 13 Sihtfinantseerimine	13
Lisa 14 Müüdud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	15
Lisa 15 Turustuskulud	15
Lisa 16 Üldhalduskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Seotud osapooled	16
Aruande allkirjad	18
Vandeaudiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

2021. aasta kujunes ettevõtte jaoks edukaks. Kuna ettevõtte missiooniks on pakkuda parima hinna ja kvaliteediga ventilatsiooni- ja õhufiltreid, mis aitavad hoida keskkonda, säästa energiat ja tagada siseruumide kõrge õhu kvaliteet, siis just sellele majandusaastal keskenduti. Põhitoodete müügitulu suudeti kasvata ca 70%.

Peamised tegevusvaldkonnad ja tooted

2021.a peamiseks sihiks oli tootmise moderniseerimine ja investeerimine uutesse tootmisseadmetesse, eesmärgiga kasvatada tootmismahтусid. Töösse pandi esimene robotliin filtrite tootmiseks ning lisaks täiustati juba olemasolevaid tootmiseladmeid. Lisaks koduturule on ettevõtte peamiseks turgudeks Skandinaaviamaad, neist suurima kasvu tegid Soome ja Taani.

Olulised investeeringud ja arendustegevus

2021. aastal tehti ka oluline investeering filterkottide õmblusliini soetamiseks. Seade võetakse kasutusse 2022. aasta esimeses pooles. Õmblusliin aitab oluliselt tõsta toomiskiirust.

2021. majandusaastal jätkus juba 2020. aastal alustatud uue tootmishoone projekteerimine ja kavandamine. Uue hoone rajamine on planeeritud aastaks 2023. Uue tootmishoone jaoks on soetatud ärimaa Rae valda.

2021. aastal standardiseeriti ja sertifitseeriti mitmeid tooteid.

Personal

Ettevõtte keskmine töötajate arv aruandeaastal oli 22 töötajat. 2020. aastaga võrreldes 8 töötajat enam.

Finantssuhtarvud

	2021	2020
Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades)	4,1	6,9
Ostjate raha laekumise aeg (päevades)	143	12,4
Brutokasumimarginaal (%)	29,7	18,8
ROA	0,04	0,9
ROE	0,05	0,99

Ostjate raha laekumise aega päevades mõjutas 2021. aastal oluliselt pikalt üle maksetähtaja olev summa, mille laekumiseks pöördus ettevõtte kohtusse. Aruande esitamise hetkeks on arve ostja poolt tasutud.

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid:

Lühiajaliste kohustiste kattekordaja (kordades) = käibevarad / lühiajalised kohustised

Ostjate raha laekumise aeg (päevades) = nõuded ostjate vastu perioodi lõpus / (müügitulu/360)

Brutokasumimarginaal (%) = brutokasum / müügitulu * 100

ROA (varade rentaaalus) = puhaskasum / varad

ROE (omakapitali rentaaalus) = puhaskasum / omakapital

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	100 133	139 397	2
Nõuded ja ettemaksed	1 051 800	1 252 963	3
Varud	397 493	238 794	4
Kokku käibevarad	1 549 426	1 631 154	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	26 340	25 003	3
Materiaalsed põhivarad	1 718 708	1 383 006	6
Immateriaalsed põhivarad	8 374	9 525	7
Kokku põhivarad	1 753 422	1 417 534	
Kokku varad	3 302 848	3 048 688	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	74 659	78 373	9
Võlad ja ettemaksed	301 965	159 305	10
Kokku lühiajalised kohustised	376 624	237 678	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	80 836	36 106	9
Sihtfinantseerimine	15 000	15 000	13
Kokku pikaajalised kohustised	95 836	51 106	
Kokku kohustised	472 460	288 784	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Kohustuslik reservkapital	250	0	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 692 153	19 574	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 485	2 737 830	
Kokku omakapital	2 830 388	2 759 904	
Kokku kohustised ja omakapital	3 302 848	3 048 688	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	2 205 664	16 483 419	
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 549 910	-13 346 828	14
Brutokasum (-kahjum)	655 754	3 136 591	
Turustuskulud	-248 082	-142 428	15
Üldhalduskulud	-268 136	-204 934	16
Muud äritulud	60 455	11 288	
Muud ärikulud	-57 062	-46 557	
Ärikasum (kahjum)	142 929	2 753 960	
Intressitulud	2 389	55	
Intressikulud	6 768	-15 096	
Muud finantstulud ja -kulud	-351	-1 089	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	151 735	2 737 830	
Tulumaks	-16 250	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 485	2 737 830	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Filter Plus OÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud väikeettevõtja lühendatud aruandena.

Filter Plus OÜ kasumiaruande koostamisel on võetud aluseks EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeem nr.2.

Raha

Rahana kajastatakse raha kassas, panga arvelduskontol ning maksekeskuse laekumise ootel olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (nominaalväärtus miinus tehtud allahindlused). Ostjate laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Ebatõenäoliselt laekuvad ja lootusetud nõudesummad on kajastatud aruandeperioodi kuludes.

Ostjatelt laekunud ettemaksed on tekkepõhisuse printsiibi alusel kajastatud passivas kirjel "Ostjatelt saadud ettemaksed."

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude soetusmaksumuse kuludesse kandmisel ja bilansis kajastamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit.

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või netorealiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest kumb on madalam.

Varude tootmiskulud sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (nt materjali maksumus, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (nt tootmisseadmete amortisatsioon, remondikulud, tootmishoone rendikulud jne).

Püsivaid tootmise üldkulud jagatakse toodete soetusmaksumusele lähtudes normaalsest tootmismahust.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest.

Bilansis kajastamisel on põhivara soetusmaksumusest maha arvatud akumuleeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivaraks on vara, mida kasutatakse enda majandustegevuses pikema ajavahemiku jooksul kui 1 aasta ja mille soetusmaksumus on alates 1 000 eurot ühiku kohta.

Amortisatsiooni arvestus toimub lineaarsel meetodil.

Vara hakatakse amortiseerima tema kasutuselevõtmise hetkest ning seda tehakse kuni amortiseeritava osa täieliku amortiseerumiseni või vara eemaldamiseni kasutusest. Kui täielikult amortiseerunud vara on veel kasutuses, kajastatakse bilansis nii soetusmaksumust kui akumuleeritud kulumit seni, kuni vara on lõplikult kasutusest eemaldatud.

Hilisemate parendustega seotud kulutused lisatakse materiaalse põhivara soetusmaksumusele ainult juhul, kui need tõstavad varaobjekti tootlustaset kõrgemale objekti algsest tootlustasemest. Kulutused, mis taastavad objekti algset tootlustaset (näiteks remont, hooldus ja muud sarnased kulutused), kajastatakse perioodikuludes.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5-20
Transpordivahendid	7

Muu materjaalne põhivara	4-10
--------------------------	------

Rendid

Kapitalirendiks loetakse rendisuhet, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Ülejäänud rendilepinguid käsitletakse kasutusrendina.

Rendimaksed jaotatakse finantskuluks ja kohustise jääkmaksumuse vähendamiseks.

Igal aruandeperioodil kaasneb kapitalirendiga amortiseeritavate varade amortisatsioonikulu ja finantskulu. Kapitalirendi tingimusel renditavaid varasid

amortiseeritakse lähtudes ettevõttes sama tüüpi varade osas rakendatavatest tavalistest amortiseerimis põhimõtetest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi.

Pikaajaliste kohustistena kajastatakse bilansis kohustised, mille maksetähtaeg on hiljem kui üks aasta peale bilansikuupäeva.

Ülejäänud kohustised kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis kui olulised omandiga seonduvad riskid ja hüved on läinud üle müüjalt ostjale ning tulu ja müügitehinguga seotud kulusid saab usaldusväärselt mõõta.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis kui nendega seotud tulused. Kulusid, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel kajastatakse nende tekkimise hetkel varana.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on aruande koostamisel loetud:

- omanikke
- tegev- ja kõrgematjuhtkonda
- eelpool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kassa	3 616	1 559
Pank	96 755	137 378
Maksekeskuse laekumise ootel	-238	460
Kokku raha	100 133	139 397

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	876 436	876 436		
Ostjatelt laekumata arved	878 377	878 377		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 941	-1 941		
Nõuded seotud osapoolte vastu	165 940	165 940		
Laenunõuded	5 333	3 996	1 337	
Muud nõuded	133	133		
Ettemaksed	30 298	5 295	25 003	
Tulevaste perioodide kulud	30 298	5 295	25 003	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 078 140	1 051 800	26 340	

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	566 438	566 438		
Ostjatelt laekumata arved	567 151	567 151		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-713	-713		
Nõuded seotud osapoolte vastu	163 527	163 527		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	179 475	179 475		
Laenunõuded	340 000	340 000		
Muud nõuded	153	153		
Viitlaekumised	153	153		
Ettemaksed	28 373	3 370	25 003	
Tulevaste perioodide kulud	28 373	3 370	25 003	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 277 966	1 252 963	25 003	

Kirje "Nõuded ostjate vastu" sisaldab lisaks ostjate tasumata arvete summale ka 31.03.2022 kohtuotsusega Filter Plus OÜ kasuks väljamõistetud summat, mille Ostja on kohustatud hüvitama.

Summa koosneb juriidiliste kulude hüvitisest summas 129 035 eur ja viivistest summas 60 366 eur.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	317 147	125 202
Tooraine ja materjal	317 147	125 202
Lõpetamata toodang	12 648	9 057
Lõpetamata toodang	12 648	9 057
Valmistoodang	15 832	39 156
Valmistoodang	15 832	39 156
Müügiks ostetud kaubad	13 866	18 121
Müügiks ostetud kaubad	13 866	18 121
Ettemaksed varude eest	38 000	47 258
Ettemaksed varude eest	38 000	47 258
Kokku varud	397 493	238 794

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	8 090	123 347	
Üksikisiku tulumaks	13 156		9 717
Erisoodustuse tulumaks	176		76
Sotsiaalmaks	26 525		19 494
Kohustuslik kogumispension	1 285		1 174
Töötuskindlustusmaksed	1 930		1 409
Ettemaksukonto jääk		56 128	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	51 162	179 475	31 870

Maksuvõlad summas 51 162 sisaldavad ka 2021 a. detsembri tasudelt arvestatud maksukohustusi summas 20 264 eur.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad		
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed			Ettemaksed	
31.12.2019								
Soetusmaksumus			2 593	46 180	48 773	15 755		64 528
Akumuleeritud kulum			-185	-3 338	-3 523	-1 500		-5 023
Jääkmaksumus			2 408	42 842	45 250	14 255		59 505
Ostud ja parendused	671 348		242 903	387 139	630 042	72 498	4 921	1 378 809
Amortisatsioonikulu			-13 418	-12 041	-25 459	-2 951		-28 410
Müügid (jääkmaksumuses)			-26 349		-26 349			-26 349
Muud muutused						-549		-549
31.12.2020								
Soetusmaksumus	671 348		218 829	433 319	652 148	87 634	4 921	1 416 051
Akumuleeritud kulum			-13 285	-15 379	-28 664	-4 381		-33 045
Jääkmaksumus	671 348		205 544	417 940	623 484	83 253	4 921	1 383 006
Ostud ja parendused		36 148	18 914	108 718	127 632	57 183	195 664	416 627
Amortisatsioonikulu		-1 406	-32 197	-36 598	-68 795	-10 724		-80 925
31.12.2021								
Soetusmaksumus	671 348	36 148	237 743	542 037	779 780	144 817	200 585	1 832 678
Akumuleeritud kulum		-1 406	-45 482	-51 977	-97 459	-15 105		-113 970
Jääkmaksumus	671 348	34 742	192 261	490 060	682 321	129 712	200 585	1 718 708

Müüdud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2021	2020
Masinad ja seadmed		25 000
Transpordivahendid		25 000
Kokku		25 000

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Arvutitarkvara	Kokku
31.12.2019		
Soetusmaksumus	11 517	11 517
Akumuleeritud kulum	-840	-840
Jääkmaksumus	10 677	10 677
Amortisatsioonikulu	-1 152	-1 152
31.12.2020		
Soetusmaksumus	11 517	11 517
Akumuleeritud kulum	-1 992	-1 992
Jääkmaksumus	9 525	9 525
Amortisatsioonikulu	-1 151	-1 151
31.12.2021		
Soetusmaksumus	11 517	11 517
Akumuleeritud kulum	-3 143	-3 143
Jääkmaksumus	8 374	8 374

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	93 374	12 538	80 836
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Kapitalirendikohustised kokku	39 697	5 827	33 870

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2021	31.12.2020
Masinad ja seadmed	7 125	8 025
Muud materiaalsed põhivarad	51 591	39 501
Kokku	58 716	47 526

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	62 121	62 121			0-5,5%+6kuu EURIBOR	
Lühiajalised laenud kokku	62 121	62 121				
Kapitalirendikohustised kokku	93 374	12 538	80 836			
Laenukohustised kokku	155 495	74 659	80 836			
	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajalised laenud	67 385	67 385			0-5,5%+6kuu EURIBOR	
Lühiajalised laenud kokku	67 385	67 385				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	7 397	5 161	2 236			
Pikaajalised laenud kokku	7 397	5 161	2 236			
Kapitalirendikohustised kokku	39 697	5 827	33 870			
Laenukohustised kokku	114 479	78 373	36 106			

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	194 761	194 761	
Võlad töövõtjatele	52 586	52 586	
Maksuvõlad	51 162	51 162	5
Muud võlad	2 959	2 959	
Intressivõlad	2 959	2 959	
Saadud ettemaksed	497	497	
Kokku võlad ja ettemaksed	301 965	301 965	

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	70 277	70 277	
Võlad töövõtjatele	44 996	44 996	
Maksuvõlad	31 870	31 870	
Muud võlad	11 864	11 864	
Intressivõlad	11 864	11 864	
Saadud ettemaksed	298	298	
Kokku võlad ja ettemaksed	159 305	159 305	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	30 705	23 481
Puhkusetasude kohustis	21 881	21 515
Kokku võlad töövõtjatele	52 586	44 996

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 263 622	2 205 922
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	564 016	551 481
Kokku tingimuslikud kohustised	2 827 638	2 757 403

Lisa 13 Sihtfinantseerimine

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2020
	Kohustised	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	10 515	10 515
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 485	4 485
Kokku sihtfinantseerimine	15 000	15 000
	31.12.2020	31.12.2021
	Kohustised	Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	10 515	10 515
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 485	4 485
Kokku sihtfinantseerimine	15 000	15 000

Lisa 14 Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu (eurodes)

	2021	2020
Tooraine ja materjal	-809 945	-648 117
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-88 097	-7 285 376
Transpordikulud	-112 751	-81 066
Üür ja rent	-61 836	-59 724
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-1 941	-713
Tööjõukulud	-317 563	-227 982
Amortisatsioonikulu	-47 674	-13 303
Lennutransport	0	-2 008 633
Muud põhitegevusega seotud teenused	-23 278	-29 573
Muud põhitegevusega seotud materjalid	-1 586	-9 996
Tootmiseseadmete varuosad	-17 987	-8 443
Ruumide kommunaalkulud ja koristus	-22 810	-13 311
Ruumide hooldus ja remondikulud	-23 580	-12 060
Seadmete rent	-2 100	-26 923
Müügiteenus	0	-2 904 141
Valmis- ja lõpetama toodangu varude jääkide muutus	8 108	16 796
Muud	-26 870	-34 263
Kokku müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-1 549 910	-13 346 828

Lisa 15 Turustuskulud (eurodes)

	2021	2020
Uurimis- ja arengukulud	-25 000	-18 500
Tööjõukulud	-193 470	-97 212
Reklaamikulud	-12 832	-8 716
Konsultatsiooniteenused	0	-18 000
Muud	-16 780	0
Kokku turustuskulud	-248 082	-142 428

Lisa 16 Üldhalduskulud

(eurodes)

	2021	2020
Üür ja rent	-30 336	-29 452
Mitmesugused bürookulud	-2 195	-6 632
Lähetuskulud	-19 455	-5 393
Koolituskulud	-4 911	-5 445
Tööjõukulud	-56 535	-28 122
Amortisatsioonikulu	-34 403	-16 189
Väheväärtuslik põhivara	-1 956	-2 803
IT teenused	-40 736	-25 858
Ruumide kommunaalkulud ja koristus	-12 664	-6 306
Muud ostetud teenused	-3 460	-6 300
Muud tegevuskulud	-38 054	-38 946
Juriidilised kulud	5 029	-5 292
Transpordivahenditega seotud kulud	-28 460	-28 196
Kokku üldhalduskulud	-268 136	-204 934

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	-424 884	-264 135
Sotsiaalmaksud	-142 685	-89 181
Kokku tööjõukulud	-567 569	-353 316
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	22	14
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	22	14

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 385	16 385
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	43 500	51 000
Kokku laenukohustised	59 885	67 385

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 385		16 385
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	51 000	7 500	43 500
Kokku laenukohustised	67 385	7 500	59 885

MÜÜDUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	49 952	
Kokku müüdnud	49 952	

OSTETUD	2021	2020
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	56 780	21 500
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	5 117	17 520
Kokku ostetud	61 897	39 020

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	61 722	33 641

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2022

Filter Plus OÜ (registrikood: 14610854) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER VEANES	Juhatuse liige	28.04.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Filter Plus OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Filter Plus OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, omakapitali muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 18.

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 Filter Plus OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Signe Pius

Vandeaudiitori number 425

OSAÜHING TULEKIVI S.P.

Audiitorettevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi tn 11, Tallinn, Harju maakond, 13521

05.05.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

Filter Plus OÜ (registrikood: 14610854) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	05.05.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 692 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 485
Kokku	2 827 638
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 827 638
Kokku	2 827 638

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 692 153
Aruandeaasta kasum (kahjum)	135 485
Kokku	2 827 638
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	2 827 638
Kokku	2 827 638

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	2205664	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Sander Veanes	38411080313	Kärdla linn, Hiiumaa vald, Hiiu maakond, Eesti	1875 EUR (Lihtomand)
Andre Rannula	38601082233	Haabneeme alevik, Viimsi vald, Harju maakond, Eesti	625 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6606800
Mobiiltelefon	+372 5207832
E-posti aadress	sander@filterplus.ee
Veebilehe aadress	www.filterplus.ee
Veebilehe aadress	www.kodufiltrid.ee