

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Sial Metall OÜ

registrikood: 14703975

postiaadress: Harju maakond, Maardu linn, Vana-Narva mnt 30

postisihthnumber: 74114

telefon: +372 53000566

e-posti aadress: info@sial.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

SIAL METALL OÜ asutati 2019 aastas.

SIAL METALL OÜ tegevusalaks on: Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine, EMTAK 25119

2023. aastal moodustab SIAL METALL OÜ müügitulu 1 675 606 euro.

Keskmine töötajate arv 2023.a. oli 3 inimest, palgafond moodustab 98 873 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 614	50 406	
Nõuded ja ettemaksed	59 368	95 539	2
Varud	194 715	209 060	
Kokku käibevarad	292 697	355 005	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	184 556	157 892	4
Kokku põhivarad	184 556	157 892	
Kokku varad	477 253	512 897	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	23 975	23 387	5
Võlad ja ettemaksed	201 906	232 573	6
Kokku lühiajalised kohustised	225 881	255 960	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	58 515	55 580	5
Kokku pikaajalised kohustised	58 515	55 580	
Kokku kohustised	284 396	311 540	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 857	39 905	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 500	158 952	
Kokku omakapital	192 857	201 357	
Kokku kohustised ja omakapital	477 253	512 897	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	2022	Lisa nr
Müügitulu	1 675 606	1 981 736	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 291 854	-1 530 090	
Mitmesugused tegevuskulud	-238 309	-194 157	
Tööjõukulud	-98 873	-73 986	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-36 396	-22 513	4
Muud ärikulud	-81	-90	
Ärikasum (kahjum)	10 093	160 900	
Intressikulud	-4 843	-1 537	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-411	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	5 250	158 952	
Tulumaks	-2 750	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 500	158 952	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

SIAL METALL OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse lähtudes valmidusastme meetodist, teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	33 215	33 215	
Ostjatelt laekumata arved	33 215	33 215	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12 874	12 874	3
Ettemaksed	3 279	3 279	
Tulevaste perioodide kulud	2 427	2 427	
Muud makstud ettemaksed	852	852	
Deposiit	10 000	10 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 368	59 368	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	56 043	56 043	
Ostjatelt laekumata arved	56 043	56 043	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	28 576	28 576	3
Ettemaksed	10 920	10 920	
Tulevaste perioodide kulud	1 967	1 967	
Muud makstud ettemaksed	8 953	8 953	
Kokku nõuded ja ettemaksed	95 539	95 539	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	0	1 508	0	0
Käibemaks	12 874	0	28 576	0
Üksikisiku tulumaks	0	622	0	570
Sotsiaalmaks	0	1 256	0	1 724
Kohustuslik kogumispension	0	25	0	45
Töötuskindlustusmaksed	0	91	0	125
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12 874	3 502	28 576	2 464

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2021					
Soetusmaksumus	39 045	742	70 767	110 554	110 554
Akumuleeritud kulum	-3 046	-324	-19 846	-23 216	-23 216
Jääkmaksumus	35 999	418	50 921	87 338	87 338
Ostud ja parendused	53 975	1 944	37 148	93 067	93 067
Amortisatsioonikulu	-5 286	-325	-16 902	-22 513	-22 513
31.12.2022					
Soetusmaksumus	93 020	2 686	107 915	203 621	203 621
Akumuleeritud kulum	-8 332	-649	-36 748	-45 729	-45 729
Jääkmaksumus	84 688	2 037	71 167	157 892	157 892
Ostud ja parendused	37 225	0	25 835	63 060	63 060
Amortisatsioonikulu	-11 784	-537	-24 075	-36 396	-36 396
31.12.2023					
Soetusmaksumus	130 245	2 686	133 750	266 681	266 681
Akumuleeritud kulum	-20 116	-1 186	-60 823	-82 125	-82 125
Jääkmaksumus	110 129	1 500	72 927	184 556	184 556

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2023	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen ettevõtte omanikult	1 100	1 100			0%	EUR	31.12.2024
Lühiajalised laenud kokku	1 100	1 100					
Muud laenukohustised							
Transpordivahendid, liisinguleping nr 01504822L	8 201	1 752	6 449		6 kuu Euribor +2,99%	EUR	30.09.2025
Transpordivahendid, liisinguleping nr 01517177L	3 332	2 335	997		6 kuu Euribor +2,99%	EUR	30.05.2025
Transpordivahendid, liisinguleping nr 01520536L	13 020	2 442	10 578		6 kuu Euribor +2,49%	EUR	30.07.2026
Transpordivahendid, liisinguleping nr 202223634	12 995	3 685	9 310		6 kuu Euribor +2,69%	EUR	16.11.2026
Transpordivahendid, liisinguleping nr L22104838	12 404	2 208	10 196		6 kuu Euribor +2,25%	EUR	24.05.2027
Transpordivahendid, liisinguleping nr EEAHSI4222	5 629	5 629	0		5,40%	EUR	01.09.2024
Transpordivahendid, liisinguleping nr L23102591	25 809	4 824	20 985		3 kuu Euribor +2,25%	EUR	24.03.2027
Muud laenukohustised kokku	81 390	22 875	58 515				
Laenukohustised kokku	82 490	23 975	58 515				

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen ettevõtte omanikult	4 190	4 190			0%	EUR	31.12.2023
Lühiajalised laenud kokku	4 190	4 190					
Muud laenukohustised							
Transpordivahendid, liisinguleping nr 01504822L	9 912	1 711	8 201		6 kuu Euribor +2,99%	EUR	30.09.2025
Transpordivahendid, liisinguleping nr 01517177L	5 587	2 255	3 332		6 kuu Euribor +2,99%	EUR	30.05.2025
Transpordivahendid, liisinguleping nr 01520536L	15 412	2 392	13 020		6 kuu Euribor +2,49%	EUR	30.07.2026
Transpordivahendid, liisinguleping nr 202223634	16 514	3 519	12 995		6 kuu Euribor +2,69%	EUR	16.11.2026
Transpordivahendid, liisinguleping nr L22104838	14 563	2 159	12 404		6 kuu Euribor +2,25%	EUR	24.05.2027
Transpordivahendid, liisinguleping nr EEAHSI4222	12 789	7 161	5 628		5,40%	EUR	01.09.2024
Muud laenukohustised kokku	74 777	19 197	55 580				
Laenukohustised kokku	78 967	23 387	55 580				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	193 354	193 354	
Võlad töövõtjatele	3 077	3 077	
Maksuvõlad	3 502	3 502	3
Muud võlad	1 973	1 973	
Muud viitvõlad	1 973	1 973	
Kokku võlad ja ettemaksed	201 906	201 906	
	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	222 187	222 187	
Võlad töövõtjatele	5 164	5 164	
Maksuvõlad	2 464	2 464	3
Muud võlad	2 758	2 758	
Muud viitvõlad	2 758	2 758	
Kokku võlad ja ettemaksed	232 573	232 573	

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2023	2022
Palgakulu	-73 945	-55 329
Sotsiaalmaksud	-24 928	-18 657
Kokku tööjõukulud	-98 873	-73 986
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11 140	6 950	4 190
Kokku laenukohustised	11 140	6 950	4 190

LAENUKOHUSTISED	31.12.2022	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2023
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 190	3 090	1 100
Kokku laenukohustised	4 190	3 090	1 100

MÜÜDUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	8 082	0
Kokku müüdid	0	0	8 082	0

OSTETUD	2023		2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		130 979		74 784
Kokku ostetud		130 979		74 784

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2023	2022
Arvestatud tasu	23 133	10 632

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2024

Sial Metall OÜ (registrikood: 14703975) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI LARJUŠKIN	Juhatuse liige	27.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	187 857
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 500
Kokku	190 357
Jaotamine	
Kokku	190 357

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	1675606	100.00%	Jah