

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2023

aruandeaasta lõpp: 31.12.2023

ärinimi: Netaman Supply OÜ

registrikood: 16470831

postiaadress: Harju maakond, Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa,
Paljassaare tee 4

postisihthnumber: 10313

e-posti aadress: oleg@netaman.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 Varud	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	8
Lisa 7 Müügitulu	9
Lisa 8 Muud äritulud	9
Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

OÜ Netaman Supply oli asutatud 2022.aastal. Ettevõtte mis tegeleb laevade remondi tehniliste seadmete hangete korraldamisega.

2023.aastal moodustas OÜ Netaman Supply müügitulu 799 434 euro, millest 100% moodustas põhitegevusest. OÜ Netaman Safety brutokasumiks kujunes 73 816 euro.

Aruandeaastal OÜ Netaman Supply keskmine töötajate arv oli 2 töötajat. 2023. aastal ettevõtte tööjõukulud moodustasid 53 086 euro. Juhatuse liikmetasu ei makstud.

Investeeringuid ei planeerita kuna äritegevuse arendamine ei sõltu investeeringutest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	132 953	67 541	
Nõuded ja ettemaksed	21 620	20 527	2
Varud	102 766	8 568	3
Kokku käibevarad	257 339	96 636	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	19 316	0	
Kokku põhivarad	19 316	0	
Kokku varad	276 655	96 636	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	195 455	39 252	5
Kokku lühiajalised kohustised	195 455	39 252	
Kokku kohustised	195 455	39 252	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 884	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 816	54 884	
Kokku omakapital	81 200	57 384	
Kokku kohustised ja omakapital	276 655	96 636	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2023	30.03.2022 - 31.12.2022	Lisa nr
Müügitulu	799 434	666 260	7
Muud äritulud	5 225	1 030	8
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	22 102	8 568	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-676 020	-586 996	9
Mitmesugused tegevuskulud	-10 482	-7 476	
Tööjõukulud	-53 086	-26 441	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 017	0	
Muud ärikulud	-409	-66	
Ärikasum (kahjum)	85 747	54 879	
Intressitulud	569	5	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	86 316	54 884	
Tulumaks	-12 500	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 816	54 884	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Netaman Supply OÜ 2023. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Netaman Supply OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31. detsember 2022 on ümber hinnatud euro bilansipäeval kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud perioodi tulu ja kuluna.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on sõltuvalt ebatõenäoliselt laekuva nõude tekkimise põhjustest kantud osaliselt või täies ulatuses kuludesse.

Varud

Varudes kajastatakse lõpetamata tellimustega seotud otsesed materiali kulud ja ostetud teenused.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärasest äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2 500 euro ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2.500,00 EUR

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 a.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel, kui kõik olulised kauba omandiga seotud riskid on ostjale üle läinud ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Teenuse müügitulu kajastatakse teenuse osutamise perioodil.

Müügitulu kajastab müüdud kaupade ja teenuste eest saadavaid summasid, millest on maha arvestatud hinnaalandid ja tagastatud kaubad. Tulenevalt teenuslepingute suhtelisest lühiajalisusest lepingute valmidusastet tulude kajastamisel ei arvesta.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 113	6 113
Ostjatelt laekumata arved	6 113	6 113
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	14 793	14 793
Ettemaksed	714	714
Tulevaste perioodide kulud	714	714
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 620	21 620
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 316	15 316
Ostjatelt laekumata arved	15 316	15 316
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 211	5 211
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 527	20 527

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Tooraine ja materjal	5 114	4 468
Lõpetamata toodang	25 555	0
Ettemaksed varude eest	72 097	4 100
Kokku varud	102 766	8 568

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2023		31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		12 500		
Käibemaks	5 450		491	
Üksikisiku tulumaks		547		419
Sotsiaalmaks		1 092		918
Kohustuslik kogumispension		23		18
Töötuskindlustusmaksed		79		67
Ettemaksukonto jääk	9 343		4 720	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	14 793	14 241	5 211	1 422

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2023	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	73 694	73 694
Võlad töövõtjatele	5 008	5 008
Maksuvõlad	14 241	14 241
Muud võlad	1 752	1 752
Muud viitvõlad	1 752	1 752
Saadud ettemaksed	100 760	100 760
Tulevaste perioodide tulud	100 760	100 760
Kokku võlad ja ettemaksed	195 455	195 455
	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 686	8 686
Võlad töövõtjatele	3 830	3 830
Maksuvõlad	1 422	1 422
Muud võlad	1 423	1 423
Muud viitvõlad	1 423	1 423
Saadud ettemaksed	23 891	23 891
Tulevaste perioodide tulud	23 891	23 891
Kokku võlad ja ettemaksed	39 252	39 252

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2023	31.12.2022
Töötasude kohustis	2 701	2 301
Puhkusetasude kohustis	2 307	1 529
Kokku võlad töövõtjatele	5 008	3 830

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2023	30.03.2022 - 31.12.2022
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	29 098	61 435
Holland	45 790	23 035
Läti	71 893	133 826
Soome	81 833	92 445
Saksamaa	45 221	3 038
Küpros	58 276	6 546
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	987	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	333 098	320 325
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	327 270	199 302
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	139 066	146 633
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	466 336	345 935
Kokku müügitulu	799 434	666 260
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Laevade tehniline varustus	799 434	666 260
Kokku müügitulu	799 434	666 260

Lisa 8 Muud äritulud

(eurodes)

	2023	30.03.2022 - 31.12.2022
Tulu sihtfinantseerimisest	5 225	908
Kasum valuutakursi muutustest	0	122
Kokku muud äritulud	5 225	1 030

Lisa 9 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2023	30.03.2022 - 31.12.2022
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	643 605	555 315
Müügi eesmärgil ostetud teenused	25 992	27 962
Energia	108	0
Kütus	108	0
Alltöövõtutööd	1 689	2 420
Transpordikulud	1 925	190
Üür ja rent	2 200	0
Muud	501	1 109
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	676 020	586 996

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2023	30.03.2022 - 31.12.2022
Palgakulu	39 727	19 768
Sotsiaalmaksud	13 359	6 673
Kokku tööjõukulud	53 086	26 441
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2023	31.12.2022
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 745	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 745	0
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 742	137
Kokku võlad ja ettemaksed	2 742	137

MÜÜDUD	2023		30.03.2022 - 31.12.2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	6 103		1 123	
Kokku müüdud	6 103		1 123	9 256

OSTETUD	2023		30.03.2022 - 31.12.2022	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		12 783	31	9 498
Kokku ostetud		12 783	31	9 498

Aruandeaastal juhatuse liikmele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2024

Netaman Supply OÜ (registrikood: 16470831) 01.01.2023 - 31.12.2023 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN ŠEVELJOV	Juhatuse liige	25.06.2024

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2023
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	4 884
Aruandeaasta kasum (kahjum)	73 816
Kokku	78 700
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	78 700
Kokku	78 700

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude üld- ja eriotstarbeliste masinate ja seadmete hulgimüük	46699	799433	100.00%	Jah