

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 23.05.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Netaman Safety OÜ

registrikood: 16506115

tänava/talu nimi, Paljassaare tee 4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Laenukohustised	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Tööjõukulud	8
Lisa 7 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Netaman Safety oli asutatud 23.05.2022.aastal.

OÜ Netaman Safety on ettevõtte, mis tegeleb spetsialiseerimata laevade ja paatide remont- ja hooldustöödega. .

Tulud, kulud ja kasum

2022.aastal moodustas OÜ Netaman Safety müügitulu 187 515 euro, millest 100% moodustas laevade ja paatide remont ja hooldus. OÜ Netaman Safety brutokasumiks kujunes 1 839 euro.

Personal

Aruandeaastal OÜ Netaman Safety keskmine töötajate arv oli 5 töötajat.

2022. aastal ettevõtte tööjõukulud moodustasid 48 811 euro.

Juhatuse liikmetasu ei makstud.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

2023. aastal OÜ Netaman Safety põhieesmärgiks on teenuste täiustamine ja laiendamine, firma turupositsiooni säilitamine ja kindlustamine olemasolevatel turgudel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	23.05.2022
Varad		
Käibevarad		
Raha	24 979	2 500
Nõuded ja ettemaksed	76 108	0
Varud	56 988	0
Kokku käibevarad	158 075	2 500
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	105 095	0
Immateriaalsed põhivarad	3 442	0
Kokku põhivarad	108 537	0
Kokku varad	266 612	2 500
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	100 000	0
Võlad ja ettemaksed	52 026	0
Kokku lühiajalised kohustised	152 026	0
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	110 247	0
Kokku pikaajalised kohustised	110 247	0
Kokku kohustised	262 273	0
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 839	0
Kokku omakapital	4 339	2 500
Kokku kohustised ja omakapital	266 612	2 500

Kasumiaruanne

(eurodes)

	23.05.2022 - 31.12.2022
Müügitulu	187 515
Muud äritulud	938
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-70 059
Mitmesugused tegevuskulud	-53 641
Tööjõukulud	-48 811
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 212
Muud ärikulud	-1 300
Ärikasum (kahjum)	12 430
Intressitulud	3
Intressikulud	-10 247
Muud finantstulud ja -kulud	-347
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 839
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 839

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandlusestandardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud

finantsaruandluse nõuete, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahadusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates põhivara arvelevõtmise alampiirile. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla põhivara arvelevõtmise alampiirile, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostenud põhivaraga.

Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ettevõtte saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Piiramata kasutuseaga objekte (maa, püsiva väärtusega kunstiteosed, muuseumieksponaadid ja raamatud) ei amortiseerita.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks".

Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Laenukasutuse kulutused (näiteks intressid), mis on seotud materiaalse põhivara ehitusega, kapitaliseeritakse antud objekti soetusmaksumuses perioodi jooksul, mis on vajalik vara otstarbekohasesse kasutusvalmidusse viimiseks. Muid laenukasutuse kulutusi kajastatakse tekkep kuluna.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 700 eurot

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	53 266	53 266
Ostjatelt laekumata arved	53 266	53 266
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	10 398	10 398
Ettemaksed	12 444	12 444
Tulevaste perioodide kulud	173	173
Muud makstud ettemaksed	12 271	12 271
Kokku nõuded ja ettemaksed	76 108	76 108

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022	
	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 642	
Üksikisiku tulumaks		1 612
Sotsiaalmaks		2 718
Kohustuslik kogumispension		42
Töötuskindlustusmaksed		198
Ettemaksukonto jääk	5 756	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10 398	4 570

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Juriidiline isik	100 000	100 000			10%	30.06.2023
Lühiajalised laenud kokku	100 000	100 000				
Pikaajalised laenud						
Juriidiline isik	110 247		110 247		10%	30.06.2024
Pikaajalised laenud kokku	110 247		110 247			
Laenukohustised kokku	210 247	100 000	110 247			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	32 550	32 550
Võlad töövõtjatele	8 236	8 236
Maksuvõlad	4 570	4 570
Muud võlad	6 670	6 670
Muud viitvõlad	6 670	6 670
Kokku võlad ja ettemaksed	52 026	52 026

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	23.05.2022 - 31.12.2022
Palgakulu	36 480
Sotsiaalmaksud	12 331
Kokku tööjõukulud	48 811
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:	
Töölepingu alusel töötav isik	5

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	23.05.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100 000	
Kokku laenukohustised	100 000	

PIKAAJALISED	31.12.2022	23.05.2022
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	110 247	
Kokku laenukohustised	110 247	

LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad			200 000
Kokku laenukohustised			200 000
LAENUKOHUSTISED	Saadud laenud	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	200 000	200 000	10 247
Kokku laenukohustised	200 000	200 000	10 247

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2023

Netaman Safety OÜ (registrikood: 16506115) 23.05.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN PENTEŠIHHIN	Juhatuse liige	31.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 839
Kokku	1 839

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Laevade ja paatide remont ja hooldus	33151	187515	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Progressum OÜ	14400269	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)
Roman Pentešihhin	39304140857	Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Oleg Diukhov	38902210064	Eesti	1000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	oleg@netaman.ee