

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Osaühing Eesti Traat

registrikood: 11195403

tänava/talu nimi, Vana-Narva mnt 28g
maja ja korteri number:

linn: Maardu linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74114

telefon: +372 5114600

e-posti aadress: raigo@eestitraat.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	13
Lisa 8 Kapitalirent	13
Lisa 9 Laenukohustised	15
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 11 Võlad töövõtjatele	16
Lisa 12 Osakapital	16
Lisa 13 Müügitulu	17
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	17
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Muud ärikulud	18
Lisa 17 Seotud osapooled	18
Lisa 18 Konsolideerimata bilanss	19
Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne	20
Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	21
Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	22
Aruande allkirjad	23
Vandeauditori aruanne	24

Tegevusaruanne

Ühing tegeles majandusaastal 01.01.2018 – 31.12.2018 järgmiste toodete nagu vuugisarrused (bi-armatuur, müürivõrk), armatuurvõrk, rangid ning tri-armatuur tootmisega (EMTAK 25931). Samuti tehti erinevaid metallitöid vastavalt kliendi tellimustele (range, ruumilisi sarruseid jms). Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Toodete kvaliteedi ja tarnete kindluse tagamiseks kasutab ettevõtte kaasaegseid automaatkeevitusliine. Suurt tähelepanu pööratakse uute toodete juurutamisele ja tootmistehnoloogia täiustamisele. Eesti Traat OÜ-le kuulub ka vuugisarruste pakendamise kasulik mudel. Oma tegevuses on ettevõtte keskendunud Baltikumile ja Skandinaaviale.

12.09.2017 sõlmisid Maru Ehitus AS ja Eesti Traat OÜ projekteerimis- ja ehitustööde lepingu äri- ja tootmishoone rajamiseks, asukohaga Lõuna tee 10, Loo, Jõelähtme vald, Harjumaa.

Uues tootmishoones on 12 130 m² tootmis- ja laopinda ning 520 m² büroopinda. Lisaks hoonele rajatakse üle 23 000 m² asfalteeritud laoplatse koos vajalike tehnovõrkudega ja 16 500 m² uut haljastust. Rekonstrueeritakse ka üle 700 m pikkune sissesõidutee. Projekteerimistööd algasid 2017. a septembris ning ehitustööd lõpetati 2018. aasta lõpus.

Peamised suhtarvud	2018	2017
Müügitulu, eur	18 322 549	15 863 251
Tulu kasv, %	15,5%	2,49%
Puhaskasum, eur	934 037	1 566 192
Kasumi kasv, %	-40,36%	-1,97%
Puhasrentaablus, %	5,1%	9,87%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,37	6,05
ROA, %	6,69%	18,03%
ROE, %	11,16%	26,76%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud metoodika:

Tulu kasv, % = (müügitulu 2018 - müügitulu 2017) / müügitulu 2017 * 100

Kasumi kasv, % = (puhaskasum 2018 - puhaskasum 2017) / puhaskasum 2017 * 100

Puhasrentaablus, % = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

ROA, % = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE, % = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	207 614	1 591 174	
Nõuded ja ettemaksed	1 413 409	1 733 926	2
Varud	3 639 906	3 600 155	3
Kokku käibevarad	5 260 929	6 925 255	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	900 000	2
Materiaalsed põhivarad	9 031 231	858 516	6
Immateriaalsed põhivarad	1 355	2 517	7
Kokku põhivarad	9 032 586	1 761 033	
Kokku varad	14 293 515	8 686 288	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 121 642	435 378	9
Võlad ja ettemaksed	572 525	708 551	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 694 167	1 143 929	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 212 257	6 226	9
Kokku pikaajalised kohustised	4 212 257	6 226	
Kokku kohustised	5 906 424	1 150 155	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	100 000	12
Kohustuslik reservkapital	10 000	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 437 198	5 869 685	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	937 093	1 566 192	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	8 387 091	7 536 133	
Kokku omakapital	8 387 091	7 536 133	
Kokku kohustised ja omakapital	14 293 515	8 686 288	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	18 322 549	15 863 251	13
Muud äritulud	2 134	15 883	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 058 357	-12 378 663	
Mitmesugused tegevuskulud	-672 209	-615 614	14
Tööjõukulud	-1 451 682	-1 154 090	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-138 501	-90 912	6,7
Muud ärikulud	-14 959	-72 819	16
Ärikasum (kahjum)	988 975	1 567 036	
Intressitulud	57	18 100	
Intressikulud	-41 379	-11 982	
Muud finantstulud ja -kulud	-10 560	-6 962	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	937 093	1 566 192	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	937 093	1 566 192	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	937 093	0	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	988 975	1 567 036
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	138 501	90 912
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-805	-9 918
Muud korrigeerimised	-10 560	-6 962
Kokku korrigeerimised	127 136	74 032
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	320 517	26 362
Varude muutus	-39 751	-877 162
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-136 026	533 098
Makstud intressid	-60 886	-11 982
Muud rahavood äritegevusest	485 589	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 685 554	1 311 384
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 223 051	-543 725
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	71 241
Antud laenude tagasimaksed	0	100 000
Laekunud intressid	57	119
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 222 994	-372 365
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 217 376	2 017 826
Saadud laenude tagasimaksed	-7 908 212	-1 865 649
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-155 284	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 153 880	152 177
Kokku rahavood	-1 383 560	1 091 196
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 591 174	499 978
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 383 560	1 091 196
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	207 614	1 591 174

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	100 000	256	5 869 685	5 969 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)			1 566 192	1 566 192
31.12.2017	100 000	256	7 435 877	7 536 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)			937 093	937 093
Muutused reservides		9 744	-9 744	0
Muud muutused omakapitalis	-97 200		11 065	-86 135
31.12.2018	2 800	10 000	8 374 291	8 387 091

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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 Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kajastab emaettevõtte Eesti Traat OÜ ja tema tütarettevõtte Lõuna KV OÜ konsolideeritud varasid, kohustusi, omakapitali, majandustegevuse tulemit ning rahavoogusid.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruannetes kajastatakse emaettevõtte ja tema tütarettevõtte finantsnäitajad niimoodi kokkuliidetuna, nagu oleks tegemist ühe ettevõttega.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mida kontrollitakse emaettevõtte poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtte kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest või emaettevõtte on võimeline muul moel kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Konsolideeritud aruannetes liidetakse rida-realt ema- ja tütarettevõtte finantsnäitajad elimineerides täielikult omavahelised nõuded, kohustused ja tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Konsolideeritud aruannete koostamisel lähtutakse Eesti Traat OÜ poolt rakendatavatest arvestuspõhimõtetest.

Tütarettevõtte konsolideeritakse alates tema omandamise kuupäevast kuni loovutamiseni konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis pangakonto jääki ja kassas olevat sularaha. Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Rahavoogude juhtimisel ja riski maandamiseks rakendatakse faktooringut - nõuete müüki, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale regressiõiguseta faktooring). Ettevõtte kasutab regressioonõigusega faktooringut, kus tehingut tuleb kajastada kui finantseerimistehingut (st. nõude tagatisel võetud laenu), mitte kui müüki. Nõuet ei loeta faktooringu tagajärjel müüduks, vaid see jääb bilanssi seni, kuni nõue ise on laekunud või regressiõigus aegunud.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas, mis koosneb nendest otsestest ja kaudsetest tootmisväljaminekutest, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses. Muud varud, nagu ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

- a) masinad ja seadmed 3,33-20%,
- b) transpordivahendid 20%,
- c) muu inventar 20%,
- d) immateriaalne põhivara 20%

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Eesti Traat OÜ on kajastanud kapitalirendina lepingud, mille juures on täidetud tingimus, et renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglates väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 164 316	1 164 316		
Ostjatelt laekumata arved	1 240 434	1 240 434		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-76 118	-76 118		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	242 107	242 107		4
Maksu-ja Tolliamet	6 003	6 003		
Muud	983	983		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 413 409	1 413 409		

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	1 334 519	1 334 519		
Ostjatelt laekumata arved	1 334 519	1 334 519		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	371 325	371 325		4
Muud nõuded	917 981	17 981	900 000	
Laenunõuded	900 000		900 000	9
Intressinõuded	17 981	17 981		
Ettemaksed	1 767	1 767		
Tulevaste perioodide kulud	1 767	1 767		
Maksu-ja Tolliamet	7 303	7 303		
Muud	1 031	1 031		
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 633 926	1 733 926	900 000	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tooraine ja materjal	3 295 510	2 662 500
Valmistoodang	0	849 298
Ettemaksed varude eest	344 396	88 357
Kokku varud	3 639 906	3 600 155

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				4
Käibemaks	242 107		371 325	
Üksikisiku tulumaks		32 078		22 357
Sotsiaalmaks		53 518		40 402
Kohustuslik kogumispension		2 219		1 732
Töötuskindlustusmaksed		2 357		2 815
Intress		57		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	242 107	90 229	371 325	67 310

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2017	31.12.2018
12377684	Lõuna KV OÜ	Eesti	Tootmiseseadmete rent		100

Omandatud osalused			
Tütarettevõtja nimetus	Omandatud osaluse %	Omandamise kuupäev	Omandatud osaluse soetusmaksumus
Lõuna KV OÜ	100	18.09.2019	2 500

Eesti Traat OÜ ja Lõuna KV OÜ puhul on tegemist ühise mõju all olevate ettevõtetega.

Lõuna KV OÜ kapitalirendil olevate masinate ja seadmete jääkmaksumus 31.12.2018 on 745 508 eur.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
		Transpordi- vahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2016							
Soetusmaksumus	67 562	165 104	735 847	900 951	18 906		987 419
Akumuleeritud kulum		-35 808	-437 421	-473 229	-16 098		-489 327
Jääkmaksumus	67 562	129 296	298 426	427 722	2 808		498 092
Ostud ja parendused		39 050	40 475	79 525		464 200	543 725
Amortisatsioonikulu		-18 100	-70 749	-88 849	-901		-89 750
Müügid		-66 094		-66 094			-66 094
Muud muutused			-27 457	-27 457			-27 457
31.12.2017							
Soetusmaksumus	67 562	123 904	736 322	860 226	15 545	464 200	1 407 533
Akumuleeritud kulum		-39 752	-495 627	-535 379	-13 638		-549 017
Jääkmaksumus	67 562	84 152	240 695	324 847	1 907	464 200	858 516
Ostud ja parendused	83 197		260 517	260 517	6 140	6 873 196	7 223 050
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	83 197						83 197
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused						6 551 411	6 551 411
Muud ostud ja parendused			260 517	260 517	6 140	321 785	588 442
Lisandumised äriühenduste kaudu			1 087 809	1 087 809			1 087 809
Amortisatsioonikulu		-12 938	-124 000	-136 938	-401		-137 339
Muud muutused					-805		-805
31.12.2018							
Soetusmaksumus	150 759	123 904	2 084 648	2 208 552	19 586	7 337 396	9 716 293
Akumuleeritud kulum		-52 690	-619 627	-672 317	-12 745		-685 062
Jääkmaksumus	150 759	71 214	1 465 021	1 536 235	6 841	7 337 396	9 031 231

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	5 809	5 809
Akumuleeritud kulum	-2 130	-2 130
Jääkmaksumus	3 679	3 679
Amortisatsioonikulu	-1 162	-1 162
31.12.2017		
Soetusmaksumus	5 809	5 809
Akumuleeritud kulum	-3 292	-3 292
Jääkmaksumus	2 517	2 517
Amortisatsioonikulu	-1 162	-1 162
31.12.2018		
Soetusmaksumus	5 809	5 809
Akumuleeritud kulum	-4 454	-4 454
Jääkmaksumus	1 355	1 355

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Tõstuk	6 226	4 595	1 631		EUR	30.04.2020
Teleskooplaadur	58 807	11 526	47 281	3 kuu euribor+1,85%	EUR	24.11.2023
Tootmiseseadmed	311 336	142 119	169 217	3 kuu euribor+1,86%	EUR	10.02.2021
Kapitalirendikohustised kokku	376 369	158 240	218 129			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Tõstuk	10 406	4 180	6 226		EUR	30.04.2020
Kapitalirendikohustised kokku	10 406	4 180	6 226			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2018	31.12.2017
Masinad ja seadmed	745 508	11 367
Kokku	745 508	11 367

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Regressiooniõigusega faktooring	494 356	494 356			EURIBOR 3 kuud -0,308% + 1,50%	EUR	30.09.2019
Tootmishoone finantseerimislaen	469 046	469 046			baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024
Lühiajalised laenud kokku	963 402	963 402					
Pikaajalised laenud							
Tootmishoone finantseerimislaen	3 994 128		3 994 128		baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024
Pikaajalised laenud kokku	3 994 128		3 994 128				
Kapitalirendikohustised kokku	376 369	158 240	218 129				
Laenukohustised kokku	5 333 899	1 121 642	4 212 257				
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Regressiooniõigusega faktooring	431 198	431 198			1,50% (EURIBOR 3 kuud -0,327% + 1,50%)	EUR	26.09.2018
Lühiajalised laenud kokku	431 198	431 198					
Kapitalirendikohustised kokku	10 406	4 180	6 226				
Laenukohustised kokku	441 604	435 378	6 226				

Faktooringu tagatiseks on seatud kommertspant.

Tootmishoone finantseerimislaenu tagatisteks on hüpoteek, kinnistu asukohaga Lõuna tee 10, Loo alevik, Jõelähtme vald, Harjumaa ja kommertspant.

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	365 882	365 882	
Võlad töövõtjatele	80 051	80 051	11
Maksuvõlad	90 229	90 229	4
Muud võlad	26 733	26 733	
Intressivõlad	498	498	
Muud viitvõlad	26 235	26 235	
Saadud ettemaksed	7 671	7 671	
Krediitkaardi võlg	4	4	
Muud	1 955	1 955	
Kokku võlad ja ettemaksed	572 525	572 525	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	488 892	488 892	
Võlad töövõtjatele	77 796	77 796	11
Maksuvõlad	67 310	67 310	4
Muud võlad	25 783	25 783	
Muud viitvõlad	25 783	25 783	
Saadud ettemaksed	48 766	48 766	
Krediitkaardi võlg	4	4	
Kokku võlad ja ettemaksed	708 551	708 551	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	75 600	72 374
Puhkusetasude kohustis	4 451	5 422
Kokku võlad töövõtjatele	80 051	77 796

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Osakapital	2 800	100 000
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	14 913 995	12 545 534
Läti	399 173	393 235
Rootsi	1 617 069	621 536
Taani	79 950	65 985
Soome	1 310 522	2 180 514
Leedu	0	2 167
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 320 709	15 808 971
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	1 840	47 305
Venemaa	0	6 975
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	1 840	54 280
Kokku müügitulu	18 322 549	15 863 251
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Traadist ehitusmaterjalide tootmine	18 322 549	15 863 251
Kokku müügitulu	18 322 549	15 863 251

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	-191 000	-259 218
Energia	-177 374	-171 015
Elektrienergia	-111 116	-98 923
Soojusenergia	-8 698	-6 565
Kütus	-57 560	-65 527
Veevarustusteenused	-6 082	-5 527
Mitmesugused bürookulud	-48 485	-26 919
Lähetuskulud	-17 655	-4 256
Koolituskulud	0	-160
Riiklikud ja kohalikud maksud	-741	0
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-88 138	0
Muud	-142 734	-148 519
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-672 209	-615 614

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-1 091 369	-866 574
Sotsiaalmaksud	-360 313	-287 516
Kokku tööjõukulud	-1 451 682	-1 154 090
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	55	52

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2018	2017
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	-805	-32 228
Kahjum valuutakursi muutustest	0	-357
Trahvid, viivised ja hüvitised	-82	-2 070
Muud	-14 072	-38 164
Kokku muud ärikulud	-14 959	-72 819

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	238 409	141 427

Lisa 18 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	156 497	1 591 174
Nõuded ja ettemaksed	1 429 799	1 733 926
Varud	3 639 906	3 600 155
Kokku käibevarad	5 226 202	6 925 255
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	750 000	900 000
Materiaalsed põhivarad	7 989 953	858 516
Immateriaalsed põhivarad	1 355	2 517
Kokku põhivarad	8 741 308	1 761 033
Kokku varad	13 967 510	8 686 288
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	979 523	435 378
Võlad ja ettemaksed	571 977	708 551
Kokku lühiajalised kohustised	1 551 500	1 143 929
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	4 043 040	6 226
Kokku pikaajalised kohustised	4 043 040	6 226
Kokku kohustised	5 594 540	1 150 155
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 800	100 000
Kohustuslik reservkapital	10 000	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 426 133	5 869 685
Aruandeaasta kasum (kahjum)	934 037	1 566 192
Kokku omakapital	8 372 970	7 536 133
Kokku kohustised ja omakapital	13 967 510	8 686 288

Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2018	2017
Müügitulu	18 322 549	15 863 251
Muud äritulud	2 134	15 883
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 058 357	-12 378 663
Mitmesugused tegevuskulud	-725 754	-615 614
Tööjõukulud	-1 451 682	-1 154 090
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-91 970	-90 912
Muud ärikulud	-14 959	-72 819
Kokku ärikasum (-kahjum)	981 961	1 567 036
Intressitulud	16 447	18 100
Intressikulud	-53 811	-11 982
Muud finantstulud ja -kulud	-10 560	-6 962
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	934 037	1 566 192
Aruandeaasta kasum (kahjum)	934 037	1 566 192

Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	981 961	1 567 036
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	91 970	90 912
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	805	-9 918
Muud korrigeerimised	-10 560	-6 962
Kokku korrigeerimised	82 215	74 032
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	304 127	26 362
Varude muutus	-39 751	-877 162
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-136 574	533 098
Makstud intressid	-53 811	-11 982
Muud rahavood äritegevusest	206 586	0
Kokku rahavood äritegevusest	1 344 753	1 311 384
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-7 223 051	-543 725
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	71 241
Antud laenude tagasimaksed	150 000	100 000
Laekunud intressid	52	119
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 072 999	-372 365
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	12 217 376	2 017 826
Saadud laenude tagasimaksed	-7 908 212	-1 865 649
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-15 595	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 293 569	152 177
Kokku rahavood	-1 434 677	1 091 196
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 591 174	499 978
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 434 677	1 091 196
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	156 497	1 591 174

Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2016	100 000	256	5 869 685	5 969 941
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	1 566 192	1 566 192
31.12.2017	100 000	256	7 435 877	7 536 133
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	934 037	934 037
Muutused reservides	0	9 744	-9 744	0
Muud muutused omakapitalis	-97 200	0	0	-97 200
31.12.2018	2 800	10 000	8 360 170	8 372 970

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2019

Osaühing Eesti Traat (registrikood: 11195403) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIGO MAANDI	Juhatuse liige	15.05.2019

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Eesti Traat osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Eesti Traat (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2018 ning kasumiaruannet, rahavoogude aruannet ja omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistest osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2018 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas 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) (eetikakoodeks (EE)), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt eetikakoodeksi (EE) nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusale.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie asjaomast 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 oluliselt lahkneb 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 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.

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 auditiprotseduuri vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusale. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väaresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamus 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/

Signe Pius

Vandeauditori number 425

OSAÜHING TULEKIVI S.P.

Auditiorettevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi tn 11, Tallinn, Harju maakond, 13521

17.05.2019

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Eesti Traat (registrikood: 11195403) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	17.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	7 437 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	937 093
Kokku	8 374 291
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 374 291
Kokku	8 374 291

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Traaditoodete, kettide ja vedrude tootmine	25931	18322549	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Traat Holding OÜ	14005366	Eesti	469 EUR (Lihtomand)
Valdo Kool	37412290292	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	469 EUR (Lihtomand)
Raigo Maandi	37308200263	Kiili vald, Harju maakond, Eesti	931 EUR (Lihtomand)
Andres Niineorg	38005200285	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	931 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5114600
E-posti aadress	raigo@eestitraat.ee