

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: OÜ Tallinna Masinatehas

registrikood: 12570582

tänava/talu nimi, Kopli tn 70a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10412

telefon: +372 6441176

e-posti aadress: info@tmt.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	8
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	11
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	13
Lisa 14 Muud äritulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Muud ärikulud	14
Lisa 17 Intressikulud	14
Lisa 18 Intressitulud	14
Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 20 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	17
Vandeaudiitori aruanne	18

Tegevusaruanne

Tallinna Masinatehas on loodud 14.11.2013 a.

Põhiosa Tallinna Masinatehase toodangust moodustavad tööstuslikud soojusvahetusseadmed - õhkjahutid. Iga tootmispotsess on unikaalne, mis nõuab ettevõttelt individuaalset lähenemist seadmete väljatöötamisel konkreetse tarbija jaoks.

Ettevõtte müüb enamust oma toodangust ekspordiks Euroopa, Venemaa ja teiste SRÜ riikidesse, klientideks on nafta-, gaasi-, põlevkivikeemia ning metallitööstlussaadusi tarbivad ettevõtted.

Ettevõtte värbab tööle ainult kvalifitseeritud tööjõudu, tänu sellele on ettevõtte võimeline hakkama teenindama kliente nii standardsete kui ka ebastandardsete tellimuste täitmisel, projekteerides toodangut vastavalt klientide soovidele.

OÜ Tallinna Masinatehas kinnitas ISO 9001:2015 sertifikaadi kehtivuse.

Kvaliteedi-, arenguosakond ja ettevõtte juhtkond sügavalt tegelevad firma arengukava välja töötamisega. 2020 aastal EAS rahaldas ettevõtte arenguprogrammi plaani aastatel 2020-2022. Tänu EASi poolsele toele kasutusele on võetud uued tootmiseladmed ja tehnilise osakonna arvutustarkvara.

Ettevõtte käive moodustas 2020. aastal 5 751 748 EUR.

Lähiaastatel näeb ettevõtte juhtkonna dividendipoliitika ette kasumi investeerimise äritegevuse laiendamisse ja oma turupositsiooni tugevdamisesse.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	326 919	201 138	2
Nõuded ja ettemaksed	596 975	1 140 731	3,5
Varud	247 700	1 444 603	4
Kokku käibevarad	1 171 594	2 786 472	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	116 217	69 420	6
Immateriaalsed põhivarad	0	503	7
Kokku põhivarad	116 217	69 923	
Kokku varad	1 287 811	2 856 395	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 857	886 620	8
Võlad ja ettemaksed	730 847	1 625 223	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	734 704	2 511 843	
Kokku kohustised	734 704	2 511 843	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 802	179 641	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 555	162 161	
Kokku omakapital	553 107	344 552	
Kokku kohustised ja omakapital	1 287 811	2 856 395	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	5 751 748	4 669 291	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-4 734 832	-3 742 647	
Brutokasum (-kahjum)	1 016 916	926 644	
Turustuskulud	-362 777	-182 568	
Üldhalduskulud	-472 913	-609 105	
Muud äritulud	40 230	39 585	14
Muud ärikulud	-9 057	-9 598	16
Ärikasum (kahjum)	212 399	164 958	
Intressitulud	2 083	2 387	
Intressikulud	0	-19 553	17
Muud finantstulud ja -kulud	-5 927	14 369	19
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	208 555	162 161	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 555	162 161	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallinna Masinatehas 31.12.2020 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile. OÜ Tallinna Masinatehas kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 2 Aruanne on esitatud eurodes. Tegemist on lühendatud raamatupidamise aastaaruandega.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algul arvele soetusmaksumuses, milleks on vara eest makstud tasu õiglane väärtus. Soetusmaksumuse hulka loetakse kõik finantsvara soetamisega otseselt kaasnenud kulutused, sealhulgas vahendajate ja nõustajate tasud, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sellesarnased väljaminekud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raamatupidamise aastaaruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning lühiajalisi (üldjuhul kuni 3 kuud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad). Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimisväärtus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1000.- euron.

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 akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kapitalirendile võetud materiaalse põhivara arvestus toimub sarnaselt ostetud 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.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tootmiseseadmed 8-10%

- Muud masinad ja seadmed 10-20%
- Muu inventar ja IT seadmed 20-30%

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. Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Määratud kasuliku elueaga immateriaalsete põhivarade amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalse põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust elueast. Amortisatsioonimäärade vahemikud on immateriaalse põhivara gruppidele järgmised:

- Tarkvara, patendid, litsentsid, kaubamärgid ja muu immateriaalne põhivara 20-35%

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse efektiivse intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse eluea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna kasumiaruande real "finantstulud ja -kulud". Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldised vaid siis, kui ettevõtte oli bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenev juriidiline või faktiline kohustus, mille täitmine nõuab tulevikus tõenäoliselt varast loobumist usaldusväärselt määratavas summas.

Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis võivad konkreetsetel (seni mitte aset leidnud) tingimustel muutuda tulevikus kohustuseks, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tingimuslike kohustustena kajastatakse ka bilansipäevaks toimunud sündmustest tulenevad kohustused, mis juhtkonna hinnangul ei realiseeru ja/või mida ei saa usaldusväärselt mõõta.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Intressitulu ja dividenditulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt. Dividenditulu kajastatakse siis, kui omanikul on tekkinud seaduslik õigus nende saamiseks.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustuste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustus.

Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Dividendide maksimisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Tallinna Masinatehas OÜ-ga seotud osapoolte on ematettevõtte ning kontserni ettevõtted, juhatus ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	326 919	201 138

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	543 942	543 942	
Ostjatelt laekumata arved	543 942	543 942	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	436	436	5
Muud nõuded	29 415	29 415	
Laenunõuded	29 415	29 415	
Tagatis	23 182	23 182	
Kokku nõuded ja ettemaksed	596 975	596 975	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 122 065	1 122 065	
Ostjatelt laekumata arved	1 122 065	1 122 065	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	353	353	5
Muud nõuded	18 000	18 000	
Laenunõuded	18 000	18 000	
Ettemaksed	113	113	
Muud makstud ettemaksed	113	113	
Tagatis	200	200	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 140 731	1 140 731	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	7 700	7 700
Lõpetamata toodang	0	5 113
Ettemaksed varude eest	240 000	1 431 790
Kokku varud	247 700	1 444 603

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		5 446		4 760
Erioodustuse tulumaks		95	353	
Sotsiaalmaks		19 249		16 768
Kohustuslik kogumispension		476		424
Töötuskindlustusmaksed		896		770
Ettemaksukonto jääk	436		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	436	26 162	353	22 722

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2018					
Soetusmaksumus	13 983	2 678	32 735	49 396	49 396
Akumuleeritud kulum	-5 827	-701	-5 421	-11 949	-11 949
Jääkmaksumus	8 156	1 977	27 314	37 447	37 447
Ostud ja parendused		5 932	39 432	45 364	45 364
Muud ostud ja parendused		5 932	39 432	45 364	45 364
Amortisatsioonikulu	-2 797	-973	-9 621	-13 391	-13 391
31.12.2019					
Soetusmaksumus	13 983	8 610	72 167	94 760	94 760
Akumuleeritud kulum	-8 624	-1 674	-15 042	-25 340	-25 340
Jääkmaksumus	5 359	6 936	57 125	69 420	69 420
Ostud ja parendused	64 198		11 497	75 695	75 695
Muud ostud ja parendused	64 198		11 497	75 695	75 695
Amortisatsioonikulu	-6 846	-2 513	-16 745	-26 104	-26 104
Müügid (jääkmaksumuses)	-2 794			-2 794	-2 794
31.12.2020					
Soetusmaksumus	64 198	8 610	83 664	156 472	156 472
Akumuleeritud kulum	-4 281	-4 187	-31 787	-40 255	-40 255
Jääkmaksumus	59 917	4 423	51 877	116 217	116 217

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	1 725	1 725
Akumuleeritud kulum	-359	-359
Jääkmaksumus	1 366	1 366
Amortisatsioonikulu	-863	-863
31.12.2019		
Soetusmaksumus	1 725	1 725
Akumuleeritud kulum	-1 222	-1 222
Jääkmaksumus	503	503
Amortisatsioonikulu	-503	-503
31.12.2020		
Soetusmaksumus	1 725	1 725
Akumuleeritud kulum	-1 725	-1 725
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Teiste samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjate laenud	3 857	3 857					
Lühiajalised laenud kokku	3 857	3 857					
Laenukohustised kokku	3 857	3 857					

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Teiste samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjate laenud	886 620	886 620			4-5%	EUR	2020
Lühiajalised laenud kokku	886 620	886 620					
Laenukohustised kokku	886 620	886 620					

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	454 607	454 607	
Võlad töövõtjatele	41 155	41 155	10
Maksuvõlad	26 162	26 162	5
Saadud ettemaksed	208 849	208 849	
Muud saadud ettemaksed	208 849	208 849	
Muu	74	74	
Kokku võlad ja ettemaksed	730 847	730 847	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	612 115	612 115	
Võlad töövõtjatele	33 451	33 451	10
Maksuvõlad	22 722	22 722	5
Saadud ettemaksed	956 935	956 935	
Muud saadud ettemaksed	956 935	956 935	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 625 223	1 625 223	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	29 230	26 694
Puhkusetasude kohustis	11 925	6 757
Kokku võlad töövõtjatele	41 155	33 451

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	440 286	273 442
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	110 071	68 360
Kokku tingimuslikud kohustised	550 357	341 802

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	68 083	141 300
Suurbritannia	34 738	18 635
Leedu	1 373 262	165 320
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 476 083	325 255
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ukraina	0	118 206
Venemaa	4 275 665	4 225 830
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	4 275 665	4 344 036
Kokku müügitulu	5 751 748	4 669 291
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete projekteerimine	0	9 300
Õhkjahutite komplekteerivate osade müük	5 724 748	4 637 361
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	9 008	22 630
Muu	17 992	0
Kokku müügitulu	5 751 748	4 669 291

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Tulu sihtfinantseerimisest	32 235	38 151
Põhivara likvideerimine/kindlustus	6 383	0
Muud	1 612	1 434
Kokku muud äritulud	40 230	39 585

Tulu sihtfinantseerimisest: Ettevõtluse Arendamise Sihtasutus projekt EU52432 TMT arenguplaan 2018-2021.

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	329 011	434 655
Sotsiaalmaksud	108 366	144 625
Kokku tööjõukulud	437 377	579 280
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	15	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	13	13
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	2	2

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	2 797	0
Kahjum valuutakursi muutustest	61	36
Muud	6 199	9 562
Kokku muud ärikulud	9 057	9 598

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	0	19 553
Kokku intressikulud	0	19 553

Lisa 18 Intressitulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressitulu hoiustelt	78	43
Intressitulu laenudelt	2 005	2 344
Kokku intressitulud	2 083	2 387

Lisa 19 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-5 927	14 369
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-5 927	14 369

Lisa 20 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Lordex OÜ
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Lordex OÜ

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	240 937	430 345	1 438 525	1 491 532

Laenud

2020	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	18 000	882 763

2019	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenude tagasimaksed
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	30 347	314 664

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Emaettevõtja	180 397		397	
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	3 245 775	12 270	3 541 390	22 994

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019

Arvestatud tasu	25 182	25 309
-----------------	--------	--------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.04.2021

OÜ Tallinna Masinatehas (registrikood: 12570582) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM MARTÕNOV	Juhatuse liige	07.04.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinna Masinatehas osanikele

Oleme üle vaadanud OÜ Tallinna Masinatehas raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 4 kuni 16.

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 ülevaatuses töövõttude 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 asjaspepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuses käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist, ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuses 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

Ülevaatuses põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt OÜ Tallinna Masinatehas finantsseisundit seisuga 31.12.2020 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Ilmar Tälli

Vandeaudiitori number 443

TPMM Nordic OÜ

Auditoorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

08.04.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallinna Masinatehas (registrikood: 12570582) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	08.04.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	341 802
Aruandeaasta kasum (kahjum)	208 555
Kokku	550 357
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	550 357
Kokku	550 357

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	5724748	99.53%	Jah
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	17992	0.31%	Ei
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	9008	0.16%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
OÜ Lordex	10887369	Tallinn, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6441176
E-posti aadress	info@tmt.ee