

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Osaühing Eesti Traat

registrikood: 11195403

tänavanimi, maja ja korteri number: Lõuna tee 10

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74201

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 01.01.2020 – 31.12.2020 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. Projekteerimistööd algasid 2017. a septembris ning ehitustööd lõpetati 2018. aasta lõpus.

Uues tootmishoones on 12 130 m² tootmis- ja laopinda ning 520 m² büroopinda. Lisaks hoonele rajati üle 23 000 m² asfalteeritud laoplatse koos vajalike tehnovõrkudega ja 16 500 m² uut haljastust. Rekonstrueeriti ka üle 700 m pikkune sissesõidutee.

2020. alguses puhkenud koroonaviiruse COVID-19 puhang on nüüdseks levinud üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Kuna olukord on ebakindel ning kiirelt muutuv, ei pea juhatus võimalikuks raamatupidamise aastaaruande koostamisel anda kvantitatiivset hinnangut haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõtte järgmise perioodi finantsnäitajatele. Ehitussektoris märkimisväärset mõju tunda ei ole.

Peamised suhtarvud	2020	2019
Müügitulu, eur	18 252 412	16 113 257
Tulu kasv, %	13,27%	-12,05%
Puhaskasum, eur	339 469	199 135
Kasumi kasv, %	70,47%	-78,68%
Puhasrentaablus, %	1,86%	1,23%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	1,93	2,37
ROA, %	2,12%	1,35%
ROE, %	3,80%	2,32%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud metoodika:

Tulu kasv, % = (müügitulu 2020 - müügitulu 2019) / müügitulu 2019 * 100

Kasumi kasv, % = (puhaskasum 2020 - puhaskasum 2019) / puhaskasum 2019 * 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)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 794 575	440 913	
Nõuded ja ettemaksed	2 263 194	1 946 209	2
Varud	3 650 636	3 674 009	3
Kokku käibevarad	7 708 405	6 061 131	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 271 060	8 657 710	6
Immateriaalsed põhivarad	0	193	7
Kokku põhivarad	8 271 060	8 657 903	
Kokku varad	15 979 465	14 719 034	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 313 991	1 302 549	9
Võlad ja ettemaksed	2 686 424	1 253 895	10
Kokku lühiajalised kohustised	4 000 415	2 556 444	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	3 053 355	3 576 364	9
Kokku pikaajalised kohustised	3 053 355	3 576 364	
Kokku kohustised	7 053 770	6 132 808	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800	12
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 573 426	8 374 291	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	339 469	199 135	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	8 925 695	8 586 226	
Kokku omakapital	8 925 695	8 586 226	
Kokku kohustised ja omakapital	15 979 465	14 719 034	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	18 252 412	16 113 257	13
Muud äritulud	6 852	4 166	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 522 753	-13 425 178	
Mitmesugused tegevuskulud	-393 963	-514 041	14
Tööjõukulud	-1 488 815	-1 425 988	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-415 678	-433 258	6,7
Muud ärikulud	-4 646	-14 360	16
Ärikasum (kahjum)	433 409	304 598	
Intressitulud	268	77	
Intressikulud	-85 642	-96 909	
Muud finantstulud ja -kulud	-8 566	-8 631	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	339 469	199 135	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	339 469	199 135	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	339 469	199 135	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	433 409	304 598
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	415 678	433 258
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-680
Muud korrigeerimised	-8 566	-8 631
Kokku korrigeerimised	407 112	423 947
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-316 985	-532 800
Varude muutus	23 373	-34 103
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 432 529	681 370
Makstud intressid	-85 642	-96 909
Muud rahavood äritegevusest	0	1 586
Kokku rahavood äritegevusest	1 893 796	747 689
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-28 835	-59 839
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	583
Laekunud intressid	268	77
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-28 567	-59 179
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 973 360	3 322 750
Saadud laenude tagasimaksed	-3 326 741	-3 619 494
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-158 186	-158 467
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-511 567	-455 211
Kokku rahavood	1 353 662	233 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	440 913	207 614
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 353 662	233 299
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 794 575	440 913

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 800	10 000	8 374 291	8 387 091
Aruandeaasta kasum (kahjum)			199 135	199 135
31.12.2019	2 800	10 000	8 573 426	8 586 226
Aruandeaasta kasum (kahjum)			339 469	339 469
31.12.2020	2 800	10 000	8 912 895	8 925 695

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, millest 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 aastast on põhivara gruppidele järgmised:

- a) masinad ja seadmed 3,33-20%,
- b) transpordivahendid 20%,
- c) muu inventar 20%,
- d) immateriaalne põhivara 20%
- e) ehitised 2%

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 õiglasel 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)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 204 083	2 204 083	
Ostjatelt laekumata arved	2 204 083	2 204 083	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37 232	37 232	4
Muud nõuded	3 100	3 100	
Laenunõuded	3 100	3 100	
Ettemaksed	922	922	
Tulevaste perioodide kulud	922	922	
Maksu-ja Tolliamet	17 000	17 000	
Muud	857	857	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 263 194	2 263 194	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 884 909	1 884 909	
Ostjatelt laekumata arved	1 884 909	1 884 909	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	24 377	24 377	4
Ettemaksed	1 164	1 164	
Tulevaste perioodide kulud	1 164	1 164	
Maksu-ja Tolliamet	35 000	35 000	
Muud	759	759	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 946 209	1 946 209	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	3 646 514	3 652 690
Ettemaksed varude eest	4 122	21 319
Kokku varud	3 650 636	3 674 009

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	37 232	3 580	24 077	
Üksikisiku tulumaks		15 968		15 513
Erisoodustuse tulumaks		8	300	
Sotsiaalmaks		29 672		29 493
Kohustuslik kogumispension		1 262		1 320
Töötuskindlustusmaksed		1 915		1 947
Intress				30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 232	52 405	24 377	48 303

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2019	31.12.2020
12377684	Lõuna KV OÜ	Eesti	Tootmiseseadmete rent	100	100

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

Lõuna KV OÜ kapitalirendil olevate masinate ja seadmete jääkmaksumus 31.12.2020 on 434 192 eur.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
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
Ostud ja parendused	64	26 000	5 700	28 992	34 692	2 500	20 583	83 839
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	64						9 305	9 369
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused		26 000						26 000
Muud ostud ja parendused			5 700	28 992	34 692	2 500	11 278	48 470
Amortisatsioonikulu		-140 185	-12 807	-277 944	-290 751	-1 160		-432 096
Müügid (jääkmaksumuses)			-1 264		-1 264			-1 264
Ümberliigitamised		7 009 231					-7 033 231	-24 000
Ümberliigitamised lõpetamata projektidest		7 009 231					-7 033 231	-24 000
31.12.2019								
Soetusmaksumus	150 823	7 035 231	126 157	2 113 640	2 239 797	22 086	324 748	9 772 685
Akumuleeritud kulum	0	-140 185	-63 314	-897 571	-960 885	-13 905	0	-1 114 975
Jääkmaksumus	150 823	6 895 046	62 843	1 216 069	1 278 912	8 181	324 748	8 657 710
Ostud ja parendused			6 400		6 400		22 435	28 835
Muud ostud ja parendused			6 400		6 400		22 435	28 835
Amortisatsioonikulu		-140 704	-13 734	-259 943	-273 677	-1 104	0	-415 485
31.12.2020								
Soetusmaksumus	150 823	7 035 231	132 557	2 113 640	2 246 197	22 086	347 183	9 801 520
Akumuleeritud kulum		-280 889	-77 048	-1 157 514	-1 234 562	-15 009	0	-1 530 460
Jääkmaksumus	150 823	6 754 342	55 509	956 126	1 011 635	7 077	347 183	8 271 060

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	5 809	5 809
Akumuleeritud kulum	-4 454	-4 454
Jääkmaksumus	1 355	1 355
Amortisatsioonikulu	-1 162	-1 162
31.12.2019		
Soetusmaksumus	5 809	5 809
Akumuleeritud kulum	-5 616	-5 616
Jääkmaksumus	193	193
Amortisatsioonikulu	-193	-193
31.12.2020		
Soetusmaksumus	5 809	5 809
Akumuleeritud kulum	-5 809	-5 809
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 8 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rendileandja

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Teleskooplaadur	35 538	11 966	23 572	3 kuu euribor+1,85%	EUR	24.11.2023
Tootmiseseadmed	24 403	24 403	0	Euribor 3 kuud + 1,86	EUR	10.02.2021
Kapitalirendinõuded kokku	59 941	36 369	23 572			

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Kapitalirendikohustised kokku	59 941	36 369	23 572			
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Tõstuk	1 631	1 631			EUR	30.04.2020
Teleskooplaadur	47 281	11 742	35 539	3 kuu euribor+1,85%	EUR	24.11.2023
Tootmiseseadmed	169 217	144 814	24 403	Euribor 3 kuud + 1,86	EUR	10.02.2021
Kapitalirendikohustised kokku	218 129	158 187	59 942			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	489 199	618 683
Kokku	489 199	618 683

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Regressiooniõigusega faktooring	790 982	790 982			1,50% (EURIBOR 3 kuud -0,327% + 1,50%)	EUR	
Tootmishoone finantseerimislaen	486 640	486 640			baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024
Lühiajalised laenud kokku	1 277 622	1 277 622					
Pikaajalised laenud							
Tootmishoone finantseerimislaen	3 029 783		3 029 783		baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024
Pikaajalised laenud kokku	3 029 783		3 029 783				
Kapitalirendikohustised kokku	59 941	36 369	23 572				
Laenukohustised kokku	4 367 346	1 313 991	3 053 355				
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Regressiooniõigusega faktooring	666 656	666 656			1,50% (EURIBOR 3 kuud -0,327% + 1,50%)	EUR	
Tootmishoone finantseerimislaen	477 706	477 706			baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024
Lühiajalised laenud kokku	1 144 362	1 144 362					
Pikaajalised laenud							
Tootmishoone finantseerimislaen	3 516 422		3 516 422		baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024
Pikaajalised laenud kokku	3 516 422		3 516 422				
Kapitalirendikohustised kokku	218 129	158 187	59 942				
Laenukohustised kokku	4 878 913	1 302 549	3 576 364				

Faktooringu tagatiseks on seatud kommertsipant.

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

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 493 630	2 493 630	
Võlad töövõtjatele	94 388	94 388	11
Maksuvõlad	52 405	52 405	4
Muud võlad	30 953	30 953	
Intressivõlad	39	39	
Muud viitvõlad	30 914	30 914	
Saadud ettemaksed	13 367	13 367	
Muud	1 681	1 681	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 686 424	2 686 424	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 078 107	1 078 107	
Võlad töövõtjatele	89 349	89 349	11
Maksuvõlad	48 303	48 303	4
Muud võlad	29 500	29 500	
Intressivõlad	271	271	
Muud viitvõlad	29 229	29 229	
Saadud ettemaksed	6 955	6 955	
Muud	1 681	1 681	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 253 895	1 253 895	

Lisa 11 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	84 732	84 541
Puhkusetasude kohustis	9 656	4 808
Kokku võlad töövõtjatele	94 388	89 349

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	2 800	2 800
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	15 465 962	13 997 346
Läti	527 669	378 512
Rootsi	885 987	399 829
Taani	104 930	103 890
Soome	1 218 786	1 226 622
Leedu	29 089	2 883
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	18 232 423	16 109 082
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	19 989	4 175
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	19 989	4 175
Kokku müügitulu	18 252 412	16 113 257
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Traadist ehitusmaterjalide tootmine	18 252 412	16 113 257
Kokku müügitulu	18 252 412	16 113 257

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	-50 960	-84 615
Energia	-137 685	-160 573
Elektrienergia	-84 682	-96 675
Soojusenergia	-3 897	-7 737
Kütus	-49 106	-56 161
Veevarustusteenused	-2 507	-3 490
Mitmesugused bürookulud	-18 690	-20 178
Lähetuskulud	-1 622	-3 675
Koolituskulud	-200	-1 722
Riiklikud ja kohalikud maksud	-741	-741
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-3 453	0
Muud	-178 105	-239 047
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-393 963	-514 041

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-1 119 125	-1 072 765
Sotsiaalmaksud	-369 690	-353 223
Kokku tööjõukulud	-1 488 815	-1 425 988
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	55	55

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2020	2019
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	0	-680
Kahjum valuutakursi muutustest	-342	-159
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1	-191
Muud	-4 303	-13 330
Kokku muud ärikulud	-4 646	-14 360

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	207 497	205 860

Lisa 18 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 719 948	405 367
Nõuded ja ettemaksed	2 275 720	1 962 950
Varud	3 650 636	3 674 009
Kokku käibevarad	7 646 304	6 042 326
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	665 000	680 000
Materiaalsed põhivarad	7 602 026	7 802 554
Immateriaalsed põhivarad	0	193
Kokku põhivarad	8 267 026	8 482 747
Kokku varad	15 913 330	14 525 073
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 289 588	1 157 735
Võlad ja ettemaksed	2 682 755	1 253 574
Kokku lühiajalised kohustised	3 972 343	2 411 309
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	3 053 355	3 551 961
Kokku pikaajalised kohustised	3 053 355	3 551 961
Kokku kohustised	7 025 698	5 963 270
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 549 003	8 360 170
Aruandeaasta kasum (kahjum)	325 829	188 833
Kokku omakapital	8 887 632	8 561 803
Kokku kohustised ja omakapital	15 913 330	14 525 073

Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu	18 252 412	16 113 257
Muud äritulud	6 852	4 166
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-15 737 553	-13 639 978
Mitmesugused tegevuskulud	-393 169	-513 247
Tööjõukulud	-1 488 815	-1 425 988
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-229 556	-247 135
Muud ärikulud	-4 646	-14 358
Kokku ärikasum (-kahjum)	405 525	276 717
Intressitulud	12 794	13 238
Intressikulud	-83 924	-92 491
Muud finantstulud ja -kulud	-8 566	-8 631
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	325 829	188 833
Aruandeaasta kasum (kahjum)	325 829	188 833

Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	405 525	276 717
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	229 556	247 135
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	0	-680
Muud korrigeerimised	-8 566	-8 631
Kokku korrigeerimised	220 990	237 824
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-312 770	-533 151
Varude muutus	23 373	-34 103
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 429 181	681 597
Makstud intressid	-83 924	-92 491
Muud rahavood äritegevusest	0	1 361
Kokku rahavood äritegevusest	1 682 375	537 754
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-28 835	-59 839
Laekunud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	0	583
Antud laenude tagasimaksed	15 000	70 000
Laekunud intressid	12 794	13 238
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 041	23 982
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	2 973 360	3 322 750
Saadud laenude tagasimaksed	-3 326 741	-3 619 494
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-13 372	-16 122
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-366 753	-312 866
Kokku rahavood	1 314 581	248 870
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	405 367	156 497
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 314 581	248 870
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 719 948	405 367

Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	2 800	10 000	8 360 170	8 372 970
Aruandeaasta kasum (kahjum)			188 833	188 833
31.12.2019	2 800	10 000	8 549 003	8 561 803
Aruandeaasta kasum (kahjum)			325 829	325 829
31.12.2020	2 800	10 000	8 874 832	8 887 632

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2021

Osaühing Eesti Traat (registrikood: 11195403) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIGO MAANDI	Juhatuse liige	25.05.2021
Resolutsioon:	.	

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osaühing Eesti Traat osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osaühing Eesti Traat (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2020 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 olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2020 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 „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestuseksperptide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie arvamusele.

Muu informatsioon

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

Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori aruanne, mis sisaldab meie arvamust. 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 arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärresistide tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse 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 märkimisväärset kahtlust ettevõtte suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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

Vandeaudiitori number 425

OSAÜHING TULEKIVI S.P.

Auditoorteevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi tn 11, Tallinn, Harju maakond, 13521

04.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Eesti Traat (registrikood: 11195403) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	04.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	8 573 426
Aruandeaasta kasum (kahjum)	339 469
Kokku	8 912 895
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	8 912 895
Kokku	8 912 895

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Traaditoodete, kettide ja vedrude tootmine	25931	18252412	100.00%	Jah

Osanikud

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