



MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Torm Metall OÜ

registrikood: 11477415

tänavatalu nimi, Sepa tn
maja ja korteri number: 15c

linn: Tartu linn, Tartu linn

vald: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50113

telefon: +372 56480077

e-posti aadress: oskar@torm.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Varud	12
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	14
Lisa 7 Laenukohustised	15
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	16
Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad	16
Lisa 10 Osakapital	16
Lisa 11 Müügitulu	17
Lisa 12 Muud äritulud	17
Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused	18
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	18
Lisa 15 Tööjõukulud	18
Lisa 16 Seotud osapooled	18
Aruande allkirjad	20
Vandeaudiitori aruanne	21

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Torm Metall OÜ põhitegevuseks on metalltoodete tootmisteenus pakkumine. Peamiste teenustena pakutakse lehtmaterjali laserlõikust, vesilõikust, profiilmaterjali laserlõikust, painutust, keevitamist, pulbervärvimist, koostamist ning väiksemas mahus teisi metallitööd.

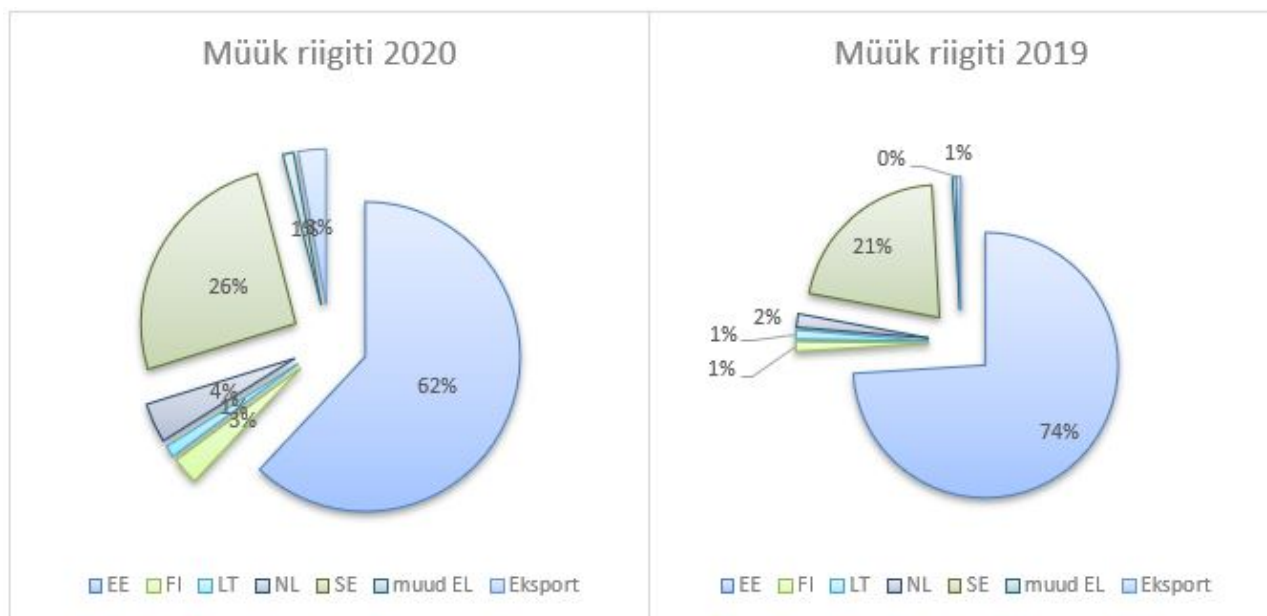
2020. aastal töötas ettevõtte keskmiselt 139 inimest ja tööjõukulud olid 3 310 627 eurot. 2019. aastal töötas ettevõtte keskmiselt 127 inimest ja tööjõukulud olid 2 844 385 eurot. Ettevõtte juhatuses on 3 liiget.

2020. aasta käive kasvas võrreldes eelmise aastaga ca 17%. Torm Metall OÜ müügitulu oli 11 693 696 eurot, eelmisel aastal 10 001 455 eurot. Bilansimaht oli 31.12.2020 seisuga 5 736 242 eurot (2019. aastal 5 736 242 eurot). 2020. aasta puhaskasum oli 499 442 eurot (2019. aastal 83 611 eurot) ja ettevõtte omakapital bilansipäeva seisuga 2 632 240 eurot (2019. aastal 2 194 198 eurot). Käibest 62% moodustas müük Eestisse (2019. aastal 74%). Müük teistesse Euroopa Liidu riikidesse moodustas käibest 35% (2019. aastal ca 25%).

Aastaruande esitamise ajaks on töötajate arv kasvanud 175-ni ja kasutusele on võetud täiendavalt ca 3 500 m² tootmispinda. 2021. aastal kasvab müügi käive eeldatavalt kuni 20%. Majandusaastal investeeriti materiaalsesse põhivarasse 256 408 eurot (2019. aastal 420 639 eurot). Peamiselt tehti investeeringuid keevitusosakonna laiendamiseks ning tõstukite soetamiseks.

Koronaviiruse üleilmne levik 2020. aastal küll mõjutas ettevõtte tegevust, kuid negatiivsete mõjudega suutis ettevõtte hästi hakkama saada. Vaatamata viiruse leviku ohjamiseks kehtestatud piirangutele ja üldisele teadmatusse, mida olukord kaasa võib tuua, ettevõtte käive kasvas.

2020. aasta kevadel tunnistati Torm Metall OÜ keevitustööde kvaliteedisüsteem vastavaks standardi EN-ISO 3834 nõuetele, mis loob paremad eeldused kõrgete kvaliteedinõuete ja suurema lisandväärtusega toodete tootmiseks. Ka tunnistati Torm Metall OÜ töötervishoiu ja -ohutuse juhtimissüsteem vastavaks ISO 45001:2018 nõuetele. Endiselt on ettevõtte kvaliteedisüsteem sertifitseeritud ISO 9001:2015 ja ISO 14001:2015 alusel. Ettevõtte kvaliteedijuhtimissüsteemi arendamine on endiselt tähelepanu keskmes.



Peamised majandusnäitajad.
eurodes

	2020	2019
Müügitulu	11 693 696	10 001 455
Ärikasum	626 813	196 777
Ärikasumi määr	5,4	2,0
Puhaskäibekapital	848 028	512 605
Likviidsuskordaja	0,8	0,6

Varade rentaablus

8,6	1,4
-----	-----

Ärikasumi määr	=	ärikasum / müügitulu x 100%
Puhaskäibekapital	=	käibevara - lühiajalised kohustised
Maksevõime kordaja	=	käibevara / lühiajalised kohustised
Likviiduskordaja	=	(käibevara - varud) / lühiajalised kohustised
Varade rentaablus	=	puhaskasu / koguvamad x 100%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	523 310	87 992	
Nõuded ja ettemaksed	853 949	1 027 470	2
Varud	1 145 049	1 177 897	3
Kokku käibevarad	2 522 308	2 293 359	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	3 193 847	3 514 571	5
Immateriaalsed põhivarad	20 087	39 722	6
Kokku põhivarad	3 213 934	3 554 293	
Kokku varad	5 736 242	5 847 652	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	721 631	876 432	7
Võlad ja ettemaksed	952 649	904 322	8
Kokku lühiajalised kohustised	1 674 280	1 780 754	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 429 722	1 872 700	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 429 722	1 872 700	
Kokku kohustised	3 104 002	3 653 454	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	9 000	9 000	10
Ülekurss	29 080	29 080	
Kohustuslik reservkapital	900	900	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 093 818	2 071 607	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499 442	83 611	
Kokku omakapital	2 632 240	2 194 198	
Kokku kohustised ja omakapital	5 736 242	5 847 652	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Müügitulu	11 693 696	10 001 455	11
Muud äritulud	13 334	217 031	12
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-38 181	-61 851	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-6 163 018	-5 664 333	13
Mitmesugused tegevuskulud	-909 167	-858 145	14
Tööjõukulud	-3 310 627	-2 844 385	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-653 538	-587 284	
Muud ärikulud	-5 686	-5 711	
Ärikasum (kahjum)	626 813	196 777	
Intressitulud	6 429	15 215	
Intressikulud	-99 646	-96 236	
Muud finantstulud ja -kulud	-20 898	-17 145	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	512 698	98 611	
Tulumaks	-13 256	-15 000	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499 442	83 611	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	626 813	196 777
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	653 538	587 284
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-7 249	-14 885
Kokku korrigeerimised	646 289	572 399
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	173 521	304 565
Varude muutus	32 848	204 702
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	48 527	-86 111
Makstud intressid	-120 545	-113 378
Kokku rahavood äritegevusest	1 407 453	1 078 954
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	-252 928	-468 445
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivarade müügist	7 250	94 000
Laekunud intressid	6 429	15 211
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-239 249	-359 234
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	250 148
Saadud laenude tagasimaksed	-273 993	-353 937
Arvelduskrediidi saldo muutus	-44 813	-40 075
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-339 424	-435 949
Makstud dividendid	-61 400	-60 000
Makstud ettevõtte tulumaks	-13 256	-15 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-732 886	-654 813
Kokku rahavood	435 318	64 907
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	87 992	23 085
Raha ja raha ekvivalentide muutus	435 318	64 907
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	523 310	87 992

Omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

					Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Ülekurs	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2018	9 000	29 080	900	2 131 607	2 170 587
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	9 000	29 080	900	2 131 607	2 170 587
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	83 611	83 611
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-60 000	-60 000
31.12.2019	9 000	29 080	900	2 155 218	2 194 198
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	9 000	29 080	900	2 155 218	2 194 198
Aruandeaasta kasum (kahjum)	0	0	0	499 442	499 442
Väljakuulutatud dividendid	0	0	0	-61 400	-61 400
31.12.2020	9 000	29 080	900	2 593 260	2 632 240

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

TORM Metall OÜ 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab raamatupidamise seaduse § 34 lõike 4 alusel kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendid. TORM Metall OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Ettevõtte majandusaasta on kalendriaasta. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki finantsvara soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi, sealhulgas tasud vahendajatele ja nõustajatele, tehinguga kaasnevad mittetagastatavad maksud ja muud sarnased kulutused, v.a. selliste finantsvarade, mida kajastatakse õiglases väärtuses muutusega läbi kasumiaruande, soetamisega seotud kulutused. Õiglases väärtuses kajastatavad finantsvarad hinnatakse igal bilansipäeval ümber hetke õiglasele väärtusele, millest ei ole maha arvatud võimalikke vara realiseerimisega kaasnevaid tehingukulutusi. Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, ja lunastustähtjani hoitavad finantsvarad kajastatakse edaspidi korrigeeritud soetusmaksumuses. Soetusmaksumuses kajastatavaid finantsvarasid tuleb hinnata alla nende kaetavale väärtusele juhul, kui viimane on finantsvara bilansilisest maksumusest madalam.

Raha

Raha ning raha lähendid kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluutaks on euro, kõiki teisi valuutasid loetakse välisvaluutadeks. Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel võetakse aluseks tehingu toimumise päeval ametlikult kehtivad Euroopa Keskpannga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud rahalised varad ja kohustised hinnatakse bilansipäeva seisuga ümber eurodesse bilansipäeval ametlikult kehtivate Euroopa Keskpannga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena saadud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruandes, kusjuures ärituludes ja -kuludes kajastatakse valuutakursi kasumid ja kahjumid, mis on seotud tarnijate ja ostjate arveldustega; muud välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud finantstuludes ja -kuludes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on kajastatud mitmesugustes tegevuskuludes. Ostjatelt laekumata arved, mille maksetähtaeg on ületatud rohkem kui 180 päeva võrra, on kantud kuludesse täies ulatuses.

Varud

Tooraine ja materjal ning ostetud kaup müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud veokuludest ning teistest otsestest väljaminekutest, millest on maha arvatud hinnaalandid.

Varude arvestuses on kasutusel kaalutud keskmise soetushinna meetod.

Lõpetamata toodang ja valmistoodang võetakse arvele tootmisomahinnas, milles peale otseste tootmiskulude sisalduvad veel konkreetse toodangu valmistamisega seotud kaudsed kulud, millela varud ei oleks praeguses olukorras ja koguses.

Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Materjalid ja lõpetamata toodang hinnatakse alla juhul, kui nendest valmistatavate toodete hinnanguline maksumus ületab samade valmistoote neto realiseerimismaksumuse.

Neto realiseerimisväärtus leitakse arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised

kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmisolekus viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Inventuuride käigus selgunud varude ülejäägid võetakse arvele, sealjuures vähendatakse müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulusid.

Varude allahindlus

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata varude väärtuse langusele ja kas esineb varude objekte, mille neto realiseerimismaksumus võib olla langenud madalamale nende soetusmaksumusest. Varude allahindlusi nende neto realiseerimismaksumusele kajastatakse allahindluse tegemise perioodil müüdnud toodangu kuluna.

Varude allahindlus tehakse ka nendele objektidele, mida pole pikema aja vältel kui üks aasta suudetud müüa ega kasutada ning eksisteerib kahtlus, kas neid suudetakse realiseerida mõistliku aja vältel.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

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

Põhivarana kajastatakse need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 2000 eurot ja/või mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega või lühema kasuliku elueaga varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

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

Ettevõtte kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit.

Materiaalse põhivara objekti spetsiifika tõttu võib selle kasulik eluiga erineda muu sarnase grupi omast. Sellisel juhul vaadatakse seda eraldiseisvana ning määratakse talle sobiv amortisatsiooniperiood.

Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninormid vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara või põhivaragrupi kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevatel perioodides.

Kui materiaalse põhivara objektile on tehtud selliseid parendustöid, mis tõstavad objekti võimet osaleda tulevikus majandusliku kasu loomisel, siis need kulutused lisatakse põhivara objekti soetusmaksumusele. Muud kulutused, mis pigem säilitavad põhivara võimet luua majanduslikku kasu, kajastatakse aruandeperioodi kuludes.

Immateriaalne põhivara võetakse arvele ja kajastatakse bilansis lähtudes samadest põhimõtetest, mida rakendatakse materiaalselele põhivaradele. Immateriaalse põhivara on bilansis ostetud tarkvarapakettide kasutuslitsentsid, mille soetusmaksumus on alates 1000 eurost ühiku kohta.

Amortisatsiooni arvutatakse lineaarselt, lähtudes eeldatavast kasulikust elueast 2-10 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmeid	2-10
Sõidukid	5
Muu inventar	3-5
Ehitised	2-5

Finantskohustised

Finantskohustiseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustisi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse brutomeetodit. Tegevuse sihtfinantseerimine kajastatakse tuluna siis, kui sihtfinantseerimise laekumine on praktiliselt kindel ja sihtfinantseerimisega seotud tingimused on täidetud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse sellisel määral, kui võrd on tõenäoline, et ettevõtte saab sellest majanduslikku kasu ja kui võrd müügitulu saab usaldusväärselt määrata. Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Müügitulu kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused.

Intressitulu kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Maksustamine

Tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis mitte ettevõtete kasumit, vaid väljamakstavaid dividende, maksumääraks 20/80 netodividendidelt. Kuna tulumaksu objektiks on ettevõtte kasumi asemel väljamakstavad dividendid, siis ei eksisteeri erinevusi varade ja kohustiste maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel, millelt tekiks edasilükkunud tulumaksu nõue või kohustis. Bilansis ei kajastata potentsiaalset tulumaksukohustist kontserni vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis võiks kaasneda dividendide väljamaksmisega, on ära toodud lisas 9. Dividendide maksmisega kaasnev tulumaks kajastatakse dividendide väljakuulutamise hetkel kasumiaruandes kuluna.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustise saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva 31. detsember 2020 ja aruande koostamise vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	834 167	834 167
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	975	975
Ettemaksed	18 807	18 807
Tulevaste perioodide kulud	11 927	11 927
Muud makstud ettemaksed	6 880	6 880
Kokku nõuded ja ettemaksed	853 949	853 949
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 008 232	1 008 232
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	5 040	5 040
Muud nõuded	0	0
Ettemaksed	14 198	14 198
Tulevaste perioodide kulud	14 198	14 198
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 027 470	1 027 470

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tooraine ja materjal	683 285	688 227
Lõpetamata toodang	322 388	333 164
Valmistoodang	72 139	99 544
Ettemaksed varude eest	6 532	3 300
Varuosad	60 705	53 662
Kokku varud	1 145 049	1 177 897

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	975	19 706	3 235	28 523
Üksikisiku tulumaks	0	72 767	0	61 408
Erisoodustuse tulumaks	0	953	0	1 329
Sotsiaalmaks	0	141 363	0	122 917
Kohustuslik kogumispension	0	8 410	0	7 468
Töötuskindlustusmaksed	0	9 893	0	8 597
Ettemaksukonto jääk	0		1 805	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	975	253 092	5 040	230 242

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Ettemaksed	Kokku
31.12.2019					
Soetusmaksumus	94 585	5 073 022	204 245	0	5 371 852
Akumuleeritud kulum	-66 366	-1 634 527	-156 388	0	-1 857 281
Jääkmaksumus	28 219	3 438 495	47 857	0	3 514 571
Ostud ja parendused	6 368	158 113	91 927	56 970	313 378
Amortisatsioonikulu	-15 283	-585 321	-33 299	0	-633 903
Muud muutused	0	-1	-198	0	-199
31.12.2020					
Soetusmaksumus	63 287	5 192 963	257 125	56 970	5 570 345
Akumuleeritud kulum	-43 983	-2 181 677	-150 838	0	-2 376 498
Jääkmaksumus	19 304	3 011 286	106 287	56 970	3 193 847

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2020
Masinad ja seadmed	7 250
Transpordivahendid	5 000
Muud masinad ja seadmed	2 250
Kokku	7 250

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
31.12.2018		
Soetusmaksumus	75 120	75 120
Akumuleeritud kulum	-35 098	-35 098
Jääkmaksumus	40 022	40 022
Ostud ja parendused	17 200	17 200
Amortisatsioonikulu	-17 500	-17 500
31.12.2019		
Soetusmaksumus	92 320	92 320
Akumuleeritud kulum	-52 598	-52 598
Jääkmaksumus	39 722	39 722
Amortisatsioonikulu	-19 635	-19 635
31.12.2020		
Soetusmaksumus	92 320	92 320
Akumuleeritud kulum	-72 233	-72 233
Jääkmaksumus	20 087	20 087

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	0	0			3,65 % (€STR +3,65%	EUR	20.12.2021
Faktooringukohustis	244 594	244 594			3 KUU EURIBOR+2,75%	EUR	20.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	244 594	244 594					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud kokku	991 201	203 855	787 346				
Kapitalirendikohustised kokku	915 558	273 182	642 376				
Laenukohustised kokku	2 151 353	721 631	1 429 722				
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Arvelduskrediit	114 962	114 962			3,65 % (€STR +3,65%	EUR	20.12.2020
Faktooringukohustis	174 445	174 445			3 KUU EURIBOR+2,75%	EUR	20.12.2020
Lühiajalised laenud kokku	289 407	289 407					
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud kokku	1 265 195	273 993	991 202				
Kapitalirendikohustised kokku	1 194 530	313 032	881 498				
Laenukohustised kokku	2 749 132	876 432	1 872 700				

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jäak)maksumus		
	31.12.2020	31.12.2019
Masinad ja seadmed	1 841 117	2 119 062
Kokku	1 841 117	2 119 062

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	481 104	481 104	
Võlad töövõtjatele	218 453	218 453	
Maksuvõlad	253 092	253 092	
Kokku võlad ja ettemaksed	952 649	952 649	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	504 397	504 397	
Võlad töövõtjatele	169 683	169 683	
Maksuvõlad	230 242	230 242	
Kokku võlad ja ettemaksed	904 322	904 322	

Vt. lisa 4.

Lisa 9 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	2 076 097	1 724 175
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	517 164	431 044
Kokku tingimuslikud kohustised	2 593 261	2 155 219

Lisa 10 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Osakapital	9 000	9 000
Osade arv (tk)	3	3

Lisa 11 Müügitulu

(eurodes)

	2020	2019
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 249 024	7 392 447
Soome	337 277	120 223
Rootsi	3 016 816	2 116 830
Saksamaa	44 762	8 953
Leedu	141 615	109 614
Holland	483 428	162 091
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	72 530	42 455
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	11 345 452	9 952 613
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Ameerika Ühendriigid	336 430	48 842
Müük väljaspool Euroopa Liidu riike, muud	11 814	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	348 244	48 842
Kokku müügitulu	11 693 696	10 001 455
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mehaaniline metallitöötlus	11 693 696	10 001 455
Kokku müügitulu	11 693 696	10 001 455

Lisa 12 Muud äritulud

(eurodes)

	2020	2019
Kasum materiaaalsete põhivarade müügist	7 249	0
Tulu sihtfinantseerimisest	0	198 806
Muud	6 085	18 225
Kokku muud äritulud	13 334	217 031

Lisa 13 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2020	2019
Tooraine ja materjal	5 096 828	4 704 672
Energia	143 832	165 530
Elektrienergia	114 767	114 767
Soojusenergia	25 495	45 699
Kütus	3 570	5 064
Alltöövõtutööd	274 786	306 755
Transpordikulud	389 010	315 375
Muud	258 562	172 001
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	6 163 018	5 664 333

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Üür ja rent	416 175	330 433
Energia	2 585	7 159
Mitmesugused bürookulud	15 341	13 719
Lähetuskulud	2 976	17 844
Koolituskulud	32 381	34 601
Muud	439 709	454 389
Kokku mitmesugused tegevuskulud	909 167	858 145

Lisa 15 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	2 492 809	2 138 493
Sotsiaalmaksud	817 818	705 892
Kokku tööjõukulud	3 310 627	2 844 385
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	139	127
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	139	127
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	3	3

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	143 640	143 640

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

Torm Metall OÜ (registrikood: 11477415) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OSKAR KILK	Juhatuse liige	29.06.2021

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Torm Metall OÜ osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Torm Metall OÜ (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 olulistel 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 „Vandeauditiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide 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 arvamusel.

Muu informatsioon

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

Vandeauditiitori 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 vandeauditiitori 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 auditiprotseduure vastuseks nendele riskidele ning hangime piisava ja asjakohase auditi tõendusmaterjali, mis on aluseks meie arvamusel. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, vääresitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamusel 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 vandeauditiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infote või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamus. Meie järeldused põhinevad vandeauditiitori 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/

Enn Leppik

Vandeauditiitori number 57

/digitaalselt allkirjastatud/

Margit Leppik

Vandeauditiitori number 412

AUDIITORBÜROO ELSS OÜ

Nexia International liige

Auditiorettevõtja tegevusloa number 59

Vanemuise tn 21a, Tartu linn, Tartu linn, Tartu maakond, 51003

29.06.2021

Audiitorite digitaalallkirjad

Torm Metall OÜ (registrikood: 11477415) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN LEPPIK	Vandeaudiitor	29.06.2021
MARGIT LEPPIK	Vandeaudiitor	29.06.2021

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2020
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	2 093 818
Aruandeaasta kasum (kahjum)	499 442
Kokku	2 593 260
Jaotamine	
Dividendideks	120 000
Kokku	120 000

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	11693696	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Oskar Kilk	38307022713	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)
Märt Kasak	38208202713	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)
Tanel Soosaar	38109262735	Eesti	3000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56480077
E-posti aadress	oskar@torm.ee