

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Tallinna Masinatehas

registrikood: 12570582

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

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 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	8
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 8 Laenukohustised	10
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad	11
Lisa 12 Osakapital	12
Lisa 13 Müügitulu	12
Lisa 14 Muud äritulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud ärikulud	13
Lisa 17 Intressitulud	13
Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 19 Seotud osapooled	13
Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva	15
Aruande allkirjad	16
Vandeaudiitori aruanne	17

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 tootmiseseadmed ja tehnilise osakonna arvutustarkvara.

Ettevõtte käive moodustas 2021. aastal 4 535 431EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 110 592	326 919	2
Nõuded ja ettemaksed	766 743	596 975	3
Varud	668 360	247 700	4
Kokku käibevarad	2 545 695	1 171 594	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	139 659	116 217	6
Kokku põhivarad	139 659	116 217	
Kokku varad	2 685 354	1 287 811	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 857	8
Võlad ja ettemaksed	1 980 575	730 847	5,9
Kokku lühiajalised kohustised	1 980 575	734 704	
Kokku kohustised	1 980 575	734 704	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	12
Kohustuslik reservkapital	250	250	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 358	341 802	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 671	208 555	
Kokku omakapital	704 779	553 107	
Kokku kohustised ja omakapital	2 685 354	1 287 811	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	4 535 431	5 751 748	13
Müüdnud toodangu (kaupade, teenuste) kulu	-3 510 687	-4 734 832	
Brutokasum (-kahjum)	1 024 744	1 016 916	
Turustuskulud	-332 195	-362 777	
Üldhalduskulud	-548 793	-472 913	
Muud äritulud	47 684	40 230	14
Muud ärikulud	-19 170	-9 057	16
Ärikasum (kahjum)	172 270	212 399	
Intressitulud	2 196	2 083	
Muud finantstulud ja -kulud	-22 795	-5 927	18
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	151 671	208 555	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 671	208 555	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tallinna Masinatehas 31.12.2021 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 emaettevõtte ning kontserni ettevõtted, juhatus ning nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku raha	1 110 592	326 919

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	758 878	758 878
Ostjatelt laekumata arved	758 878	758 878
Laenunõuded	1 477	1 477
Tagatis	6 388	6 388
Kokku nõuded ja ettemaksed	766 743	766 743
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	543 942	543 942
Ostjatelt laekumata arved	543 942	543 942
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	436	436
Laenunõuded	29 415	29 415
Tagatis	23 182	23 182
Kokku nõuded ja ettemaksed	596 975	596 975

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tooraine ja materjal	7 700	7 700
Ettemaksed varude eest	660 660	240 000
Kokku varud	668 360	247 700

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	9 007		5 446
Erisoodustuse tulumaks	95		95
Sotsiaalmaks	26 337		19 249
Kohustuslik kogumispension	526		476
Töötuskindlustusmaksed	1 233		896
Ettemaksukonto jääk		436	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37 198	436	26 162

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
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
Ostud ja parendused			58 995	58 995	58 995
Muud ostud ja parendused			58 995	58 995	58 995
Amortisatsioonikulu	-12 840	-2 512	-20 201	-35 553	-35 553
31.12.2021					
Soetusmaksumus	64 198	8 610	142 659	215 467	215 467
Akumuleeritud kulum	-17 121	-6 699	-51 988	-75 808	-75 808
Jääkmaksumus	47 077	1 911	90 671	139 659	139 659

Lisa 7 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Kokku
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
31.12.2021		
Soetusmaksumus	1 725	1 725
Akumuleeritud kulum	-1 725	-1 725
Jääkmaksumus	0	

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		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		

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	712 570	712 570
Võlad töövõtjatele	55 921	55 921
Maksuvõlad	37 198	37 198
Saadud ettemaksed	1 174 687	1 174 687
Muud saadud ettemaksed	1 174 687	1 174 687
Muu	199	199
Kokku võlad ja ettemaksed	1 980 575	1 980 575
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	454 607	454 607
Võlad töövõtjatele	41 155	41 155
Maksuvõlad	26 162	26 162
Saadud ettemaksed	208 849	208 849
Muud saadud ettemaksed	208 849	208 849
Muu	74	74
Kokku võlad ja ettemaksed	730 847	730 847

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	33 537	29 230
Puhkusetasude kohustis	22 384	11 925
Kokku võlad töövõtjatele	55 921	41 155

Lisa 11 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	561 623	440 286
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	140 406	110 071
Kokku tingimuslikud kohustised	702 029	550 357

Lisa 12 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 13 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	374 643	68 083
Leedu	1 017 062	1 373 262
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	1 391 705	1 441 345
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Suurbritannia	37 907	34 738
Venemaa	2 847 978	4 275 665
Ukraina	257 841	0
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	3 143 726	4 310 403
Kokku müügitulu	4 535 431	5 751 748
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Õhkjahutite komplekteerivate osade müük	3 329 912	5 724 748
Metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	8 520	9 008
Muu	310 623	17 992
Muud insener-tehnilised tegevusalad	55 500	0
Valutoodete müük	830 876	0
Kokku müügitulu	4 535 431	5 751 748

Lisa 14 Muud äritulud

(eurodes)

	2021	2020
Tulu sihtfinantseerimisest	45 814	32 235
Põhivara likvideerimine/kindlustus	0	6 383
Muud	1 870	1 612
Kokku muud äritulud	47 684	40 230

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	394 528	329 011
Sotsiaalmaksud	128 256	108 366
Kokku tööjõukulud	522 784	437 377
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	16	15
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	15	13
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	1	2

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2021	2020
Kahjum materiaalseste põhivarade müügist	0	2 797
Kahjum valuutakursi muutustest	10 448	61
Muud	8 722	6 199
Kokku muud ärikulud	19 170	9 057

Lisa 17 Intressitulud

(eurodes)

	2021	2020
Intressitulu hoiustelt	28	78
Intressitulu laenudelt	2 168	2 005
Kokku intressitulud	2 196	2 083

Lisa 18 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest	-22 795	-5 927
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-22 795	-5 927

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	727 483	240 937
Kokku nõuded ja ettemaksed	727 483	240 937
Võlad ja ettemaksed		
Emaettevõtja	15 000	0
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	554 182	430 345
Kokku võlad ja ettemaksed	569 182	430 345

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	349 033	16 304		12 270
Kokku müüdnud	349 033	16 304		12 270

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Emaettevõtja		180 397		180 397
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	2 735 568	76 000	3 245 775	
Kokku ostetud	2 735 568	256 397	3 245 775	180 397

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	26 443	25 182

Coop Pank AS kasuks antud garantii.

Garantiisumma 2 720 000 (kaks miljonit seitsesada kakskümmend tuhat) eurot.

Garantii on tähtajaline ja kehtib kuni 20.08.2027, millise kuupäevani saab Pank iga Garantii andja vastu nõudeid esitada.

TMT Holding OÜ (konsolideerimisgruppi kuuluv ettevõtja) ja Panga vahel sõlmitud laenuleping nr 41623. Lepingu järgse garantiiga on tagatud kõik olemasolevad ja tulevikus tekkivad Panga nõuded Laenusaaaja vastu, mis tulenevad Laenulepingust ja selle tagatiseks sõlmitud lepingutest, sh Lepingust ja nimetatud lepingute tuleviks sõlmitavatest lisadest ja muudatustest ning täiendustest, sh lisadest, muudatustest või täiendustest, millega suurendatakse Laenusaaaja vastutust ja/või muudetakse kohustuse täitmise tähtaega.

Lisa 20 Sündmused pärast aruandekuupäeva

Ööl vastu 24. veebruari teatas Venemaa riigipea sissetungist Ukrainasse.

Sõda Ukrainas mõjutas ka meie ettevõtte tööd, kuivõrd valdav osa meie koostööpartneritest on Venemaa ettevõtted. Selliselt mõjutavad meie ettevõtte tööd koostööpartneritele suunatud sanktsioonid, mis tekitavad transpordi, piiriületamise ja raha ülekandmise probleeme. Kaudselt esinevad seetõttu üle-euroopalised materjalide ja toorainete tarneraskused.

Sellegipoolest, avanevad ka uued ärilised võimalused. Meie toodete turustamise võimalused on suurenenud, sest paljud konkurendid langesid sanktsioonide tõttu ära. See on tekitanud suurema huvi meie toodangu vastu, varasemalt Venemaa ettevõtete kliendid on nüüd pööranud pilgu meie toodetava poole.

Meie ettevõtte jätkab oma tegevust raskustele vaatamata ning püüab uues majanduskeskkonnas leida kasumlikud lahendused.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2022

OÜ Tallinna Masinatehas (registrikood: 12570582) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VADIM MARTÕNOV	Juhatuse liige	26.04.2022

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

OÜ Tallinna Masinatehas osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud OÜ Tallinna Masinatehas (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2021 ning kasumiaruannet 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 31.12.2021 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta finantstulemust 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 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 arvamusel.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma raamatupidamise aastaaruannet ega meie 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 lahknab oluliselt 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 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 arvamusel. 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 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 vandeauditori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. 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/

Ilmar Tälli

Vandeauditori number 443

TPMM Nordic OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 70

Tulika tn 19, Tallinn, Harju maakond, 10613

26.04.2022

Audiitorite digitaalallkirjad

OÜ Tallinna Masinatehas (registrikood: 12570582) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILMAR TÄLLI	Vandeaudiitor	26.04.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	550 358
Aruandeaasta kasum (kahjum)	151 671
Kokku	702 029
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	702 029
Kokku	702 029

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tööstuslike külmutus- ja ventilatsiooniseadmete tootmine	28251	3640435	80.27%	Jah
Metallurgiamasinate tootmine	28911	830876	18.32%	Ei
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	55500	1.22%	Ei
Muude metallkonstruktsioonide ja nende osade tootmine	25119	8520	0.19%	Ei

Osanikud

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

Sidevahendid

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