

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Treimasin

registrikood: 10913960

tänava/talu nimi, Farmi

maja ja korteri number:

küla: Ervu küla

vald: Elva vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61102

telefon: +372 5510374

e-posti aadress: raul@treimasin.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 5 Osakapital	8
Lisa 6 Müügitulu	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

OÜ Treimasin on ettevõtte milline tegeleb metalldetailide tootmisega. 2021.a töötas ettevõttes aasta lõpul 2 täiskohaga töötajat. Peamisteks äripartneriteks kellele oma toodangut müüme on: Inox Baltic OÜ, Spraytec OÜ, Jalax AS, Same OÜ

2022.a majandusaastal on plaanis jätkata samal alal võimalusel leides ka uusi äripartnereid. Plaanis on ka investeerida tootmiskompleksi.

Osaühingu juhatus koosneb ühest liikmest.

Juhatuse liikmete tegevust 2021.a ei tasustatud. Osaühingul oli keskmiselt 2 töötajat kelle palkade ja lisatasude kogusumma 2021.a jooksul oli 16071,00 eur'i.

	2021.a	2020.a
Brutokasumimäär	2%	-27%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	6,10	7,56
ROA	1%	-13%
ROE	1%	-14%

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	55 098	44 625	2
Nõuded ja ettemaksed	3 075	732	3
Kokku käibevarad	58 173	45 357	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	62 564	70 439	4
Kokku põhivarad	62 564	70 439	
Kokku varad	120 737	115 796	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 534	5 996	
Kokku lühiajalised kohustised	9 534	5 996	
Kokku kohustised	9 534	5 996	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	5
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 988	122 369	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 403	-15 381	
Kokku omakapital	111 203	109 800	
Kokku kohustised ja omakapital	120 737	115 796	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Müügitulu	91 105	56 992	6
Muud äritulud	0	211	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-56 967	-41 210	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 219	-3 829	
Tööjõukulud	-21 413	-19 582	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-7 876	-7 928	4
Muud ärikulud	-227	-35	
Ärikasum (kahjum)	1 403	-15 381	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 403	-15 381	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 403	-15 381	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Treimasin 2021. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise

Toimikonna juhendid.

Alates 2016.a. koostab ettevõtte lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Lühendatud raamatupidamisaruanne

koosneb bilansist, kasumiaruandest ja lisadest.

OÜ Treimasin lähtub kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisast 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit), kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite ning paigutusi rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksud ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine. Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1,000 eur'i. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 1,000 eur'i kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg

on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasest 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku raha	55 098	44 625

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021		31.12.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		726		323
Üksikisiku tulumaks		59		123
Sotsiaalmaks		414		887
Kohustuslik kogumispension		13		32
Töötuskindlustusmaksed		30		65
Intress				144
Ettemaksukonto jääk	43		731	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	43	1 242	731	1 574

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Maa	Ehitised	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2019				
Soetusmaksumus	28 760	49 481	113 221	191 462
Akumuleeritud kulum		-29 038	-84 057	-113 095
Jääkmaksumus	28 760	20 443	29 164	78 367
Amortisatsioonikulu		-2 474	-5 454	-7 928
31.12.2020				
Soetusmaksumus	28 760	49 481	113 221	191 462
Akumuleeritud kulum		-31 512	-89 511	-121 023
Jääkmaksumus	28 760	17 969	23 710	70 439
Amortisatsioonikulu		-2 474	-5 401	-7 875
31.12.2021				
Soetusmaksumus	28 760	49 481	113 221	191 462
Akumuleeritud kulum		-33 986	-94 912	-128 898
Jääkmaksumus	28 760	15 495	18 309	62 564

Lisa 5 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Osakapital	2 556	2 556
Osade arv (tk)	1	1

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	91 105	56 992
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	91 105	56 992
Kokku müügitulu	91 105	56 992
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalli ja plastdetailide tootmine	91 105	56 992
Kokku müügitulu	91 105	56 992

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	16 071	14 701
Sotsiaalmaksud	5 342	4 881
Kokku tööjõukulud	21 413	19 582
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Treimasin (registrikood: 10913960) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAUL SEIDLA	Juhatuse liige	12.07.2022

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	106 988
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 403
Kokku	108 391
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	108 391
Kokku	108 391

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mehaaniline metallitöötlus	25621	91105	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raul Seidla	37405092753		2556 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5510374
E-posti aadress	raul@treimasin.com