

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: OÜ Tefire Tootmine

registrikood: 11132377

tänav a nimi: Tamme

maja number: 3

postisihtnumber: 71503

telefon: +372 6010813

e-posti aadress: oy.tefire.tootmine@eesti.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Tööjõukulud	7
Lisa 3 Seotud osapooled	7
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

OÜ Tefire Tootmine loodi mais 2005. aastal.

Ettevõtte alustas 2019 aastal tule tõkestusmaterjalide tootmist ja eksporti Norra. Seoses pandeemiaga eksport vähenes, 2021 aastal suutsime säilitada eelneva aasta käibe ja vähendada laoseisu.

Tulud, kulud ja kasum

2021. aastal moodustas OÜ Tefire Tootmine müügitulu 68 394 eurot.

Müük jaotus: Norra 66%, Bulgaaria 34%.

OÜ Tefire Tootmine majandusaasta kahjumiks kujunes 6 722 eurot.

Investeeringud

Alustati Reegoldi Tootmishoone ümberehitust. Koostöö PRIA -ga.

Aruandeaastal pangalaenu kohustusi ei lisandunud. Arengu- ja uurimisväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning ei planeerita märkimisväärses osas teha ka järgmisel majandusaastal.

Personal

OÜ Tefire Tootmine keskmine töötajate arv aruande aastal oli 1. Tööjõukulu aruandeaastal moodustas 8 493 eurot.

OÜ Tefire Tootmine juhatuse liikmed juhatuse liikmeks oleku eest aruandeaastal tasu ei saanud. Juhatuse liikmetele ei ole ette nähtud lahkumise- ja tagasikutsumishüvitisi, samuti ei kasutata soodustingimustel ettevõttele kuuluvaid varasid.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

OÜ Tefire Tootmine põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkata tule tõkestusmaterjalide tootmisega, laiendada toodete sortimenti ja turgu.

Sündmused pärast aruande kuupäeva

Seoses Covid-19 ülemaailmse pandeemia ägenemisega kehtestati 2021 aasta kevadel eriolukord, liikumispiirangud. Majandustegevus sai häiritud. Juhtkond käsitleb haiguspuhangu jätkumist bilansipäevajärgse mittekorrigeeriva sündmusena. Kuna olukord on ebakindel ja kiiresti muutuv, ei pea juhtkond otstarbekaks kvantitatiivse hinnangu andmist haiguspuhangu võimaliku mõju kohta ettevõttele, jätkates aga samas ettevõtte tegevuse monitoorimist koroonaviiruse kriisi tingimustes. Juhtkond võtab tarvitusele kõik abinõud, et tagada ettevõtte jätkusuutlikkus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	113 693	62 703
Nõuded ja ettemaksed	179 090	401 130
Nõuded ostjate vastu	7 090	6 073
Nõuded seotud osapoolte vastu	148 000	365 000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	6 057
Laenunõuded	24 000	24 000
Kokku varud	25 460	48 677
Tooraine ja materjal	12 329	12 158
Valmistoodang	13 131	36 519
Kokku käibevarad	318 243	512 510
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	227 000	227 000
Nõuded seotud osapoolte vastu	227 000	227 000
Materiaalsed põhivarad	218 060	0
Kokku põhivarad	445 060	227 000
Kokku varad	763 303	739 510
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	225 766	195 251
Võlad tarnijatele	86 120	51 281
Võlad töövõtjatele	831	1 248
Maksuvõlad	26 970	30 877
Muud võlad	111 845	111 845
Kokku lühiajalised kohustised	225 766	195 251
Kokku kohustised	225 766	195 251
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	10 080	10 080
Kohustuslik reservkapital	256	256
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	533 923	532 830
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 722	1 093
Kokku omakapital	537 537	544 259
Kokku kohustised ja omakapital	763 303	739 510

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Müügitulu	68 394	68 093
Muud äritulud	0	2 512
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	-23 388	12 735
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-22 999	-50 030
Mitmesugused tegevuskulud	-20 320	-9 538
Tööjõukulud	-8 493	-24 534
Ärikasum (kahjum)	-6 806	-762
Intressitulud	84	1 855
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-6 722	1 093
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 722	1 093

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

OÜ Tefire Tootmine on koostanud väikeettevõtja lühendatud raamatupidamise aastaaruande, mis on kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhendites kirjeldatud Eesti finantsaruandluse standardiga.

Ettevõtte kasutab eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruandeskeemi nr.1

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Lõppenud majandusaastal muudatusi arvestusmeetodites, hindamisalustes ning vara ja kohustuste maksumuse määramise alustes ei ole tehtud.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke 31.12.2021 seisuga.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanka valuutakursid. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid kajastatakse aruandeperioodi kasumiaruande real "Muud äritulud" või "Muud ärikulud".

Nõuded ja ettemaksud

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud individuaalselt arve laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on hinnatud iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni iga kliendi maksevõime kohta. Lootusetud nõuded kantakse kuludesse ja kajastatakse kasumiaruandes kirjel mitmesugused tegevuskulud. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumisi kajastatakse ebatõenäoliste nõuete kulu vähenemisena.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Varud

Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses. Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara on bilansis kajastatud soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Ettevõtte kasutab põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Vara hakatakse amortiseerima selle kasutusvalmis saamise hetkest.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Võimalikud või eksisteerivad kohustised, mille realiseerimine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurus ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisas tingimuslike kohustistena.

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimist kajastatakse üldjuhul tuluna neil perioodidel, millal omakorda tehakse kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on üldse mõeldud.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna, kui ta laekub, kasumiaruande real "Muud äritulud".

Tulud

Tulud ja kulud kasumiaruandes on kajastatud lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Potentsiaalsete kulude kajastamisel on lähtutud konservatiivsuse printsiibist.

Maksustamine

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksimaalse maksumääraga 20/80 väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on. Aruandval majandusaastal dividende ei makstud.

Seotud osapooled

Tefire Tootmine OÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks loetakse:

1. Omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud,
2. Teisi samasse konsolideerimisgruppi kuuluvaid ettevõtteid (s.h. emaettevõtte teised tütarettevõtted),
3. Tegevjuhtkonda ning olulise osalusega eraisikust omanike ning nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid,
4. Tegevjuhtkond ning nende lähedased pereliikmed.

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	6 526	18 336
Sotsiaalmaksud	1 967	6 198
Kokku tööjõukulud	8 493	24 534
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	1	2

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		

Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	15 000	126 073
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	133 000	245 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	148 000	371 073
Võlad ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	42 720	51 276
Kokku võlad ja ettemaksed	42 720	51 276

PIKAAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	100 000	100 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	127 000	127 000
Kokku nõuded ja ettemaksed	227 000	227 000

ANTUD LAENUD	31.12.2020	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	31.12.2021
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	100 000	15 000		115 000
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	372 000		112 000	260 000
Kokku antud laenud	472 000	15 000	112 000	375 000

MÜÜDUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0	0	5 594
Kokku müüdnud	0	0	0	5 594

OSTETUD	2021		2020	
	Kaubad	Teenused	Kaubad	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	23 100	0	42 960	0
Kokku ostetud	23 100	0	42 960	0

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale, seotud osapooltele tasu arvestatud ei ole ega tehtud olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

OÜ Tefire Tootmine (registrikood: 11132377) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAN KRANER	Juhatuse liige	04.01.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2021
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	533 923
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-6 722
Kokku	527 201
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	527 201
Kokku	527 201

Jätta kasum jaotamata.

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Tulekindlate toodete tootmine	23201	38546	56.36%	Jah
Spetsialiseerimata hulgikaubandus	46901	29848	43.64%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Viljar Sedrik	38206196018	Eesti	7500 EUR (Lihtomand)
Jan Kraner	37501256011	Eesti	24 EUR (Lihtomand)
OÜ Kraner Investments	11062323	Eesti	1917 EUR (Lihtomand)
Aleksander Judkins	23.02.1962	Läti	639 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6010813
E-posti aadress	oy.tefire.tootmine@eesti.ee