

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Thorsteel OÜ

registrikood: 11741308

tänavanimi ja maja number: Laevastiku tn 3s

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10313

telefon: +372 53307288, +372 6511148

faks: +372 6701242

e-posti aadress: marek@thorsteel.eu

veebilehe aadress: www.thorsteel.eu

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15
Vandeauditori aruanne	16

Tegevusaruanne

Thorsteel OÜ peamiseks tegevusalaks on roostevabast terasest protsessimahutite ja -seadmete ning nende osade projekteerimine ja tootmine toiduainete-, kosmeetika-, keemia- ja ravimitööstusele. Lisaks projekteerime ja toodame survemahuteid keemia- ja paberitööstusele. Meie põhilisteks klientideks on piima-, mahla-, hoidiste-, õlle-, pagari- ning mitmesugused erinevad ravimi- ning keemiatööstuse ettevõtted ning projektijuhtimise ettevõtted.

Thorsteel OÜ on kõrgelt kvalifitseeritud tööjõuga kvaliteetseid ning innovaatilisi lahendusi pakkuv projekteerimis- ja tootmisettevõtte. Pakume oma klientidele nii üksikuid seadmeid ja nende osasid kui ka terviklahendusi, alates projektijuhtimisest kuni paigalduse ning müügijärgse teeninduseni (hooldus, varuosad, remont).

Eestis toodetud seadmetel ja toodetel on Euroopas asuvate konkurentide ees mõningane hinnaeelis, kuid meie peamiseks eeliseks on teadmispõhine koostöö tellijaga ja täpselt kliendi soovidele vastavate seadmete valmistamine ning juba tuntud kvaliteet. Põhilised konkurendid asuvad Soomes, Lätis, Leedus ja Poolas.

Oleme hästi tuntud Eesti turul ja võitnud klientide usalduse. Kuna Eesti turu maht on piiratud, kasvame ekspordi arvelt. 2022. majandusaastaga tõstisime ekspordi osakaalu käibest 22%-lt 47%-le.

Lisaks õnnestus 2022. majandusaasta jooksul edukalt värvata täiendavalt insenere, et pakkuda klientidele keerukamaid ja nõudlikumaid lahendusi ning luua seeläbi rohkem lisaväärtust.

TOOTED JA TEENUSED

Peamised tooted:

Kogumis / säilitus / segamismahutid ning reaktorid

Kääritusmahutid

CIP (clean-in-place) mahutid

Kaeratoodete protsessiseadmed

Mahla- ja muu joogitööstuse segamis- ja säilitusmahutid

Kruvikonveierid

Eridisainlahendused

Protsessiautomaatika

Kohapeal tootmine (On Site Service)

Samuti pakume ka võtmed kätte lahendusi - protsessiseadmed ühendatakse omavahel torustikuga ning seotakse automaatikaga.

Ettevõtte 2022. majandusaasta müügitulud moodustasid kokku 2 800 563 (2021: 2 668 207) eurot, suurenedes 132 356 euro ehk 4,96% võrra.

Ettevõtte ärikulud olid 2 785 544 (2021: 2 451 576) eurot, suurenedes 333 968 euro ehk 13,62% võrra. Suurima osa ärikuludest moodustasid

kauba, toorme ja materjali kulud 1 643 850 (2021: 1 288 897) eurot ning tööjõukulud koos sotsiaalmaksudega 835 998 (2021: 861 853) eurot.

2022. majandusaastal soetatati materiaalsel põhivara summas 30 128 (2021: 73 641) eurot.

Thorsteel OÜ keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale 2022.a. oli 24 (2021: 29), kellele arvestati töötasusid koos sotsiaalmaksudega

kokku 835 998 (2021: 861 853) eurot. Sealhulgas on ettevõttes kaks juhatuse liiget, kellele arvestati 2022. majandusaasta eest hüvitisi koos

sotsiaalmaksudega 76 875 (2021: 65 128) eurot.

Thorsteel OÜ äritegevus ei ole hooajaline ning äriühingu majandustegevus pole tsükliline. Thorsteel OÜ majandustegevusega ei kaasne olulisi keskkonna- ja sotsiaalseid mõjusid. Majandusaasta jooksul ega ka aruande koostamise perioodil pole ilmnenud intressimäärade ja börsikursside muutumisega seonduvaid riske.

Thorsteel OÜ 2023. majandusaasta peamine eesmärk on suurendada käivet ekspordimahu arvelt ehk kokkuvõtteks suurendada ekspordi osakaalu kogukäibest, mis peaks tõusma 70%-ni.

Ettevõtte põhilised arvnäitajad

(eurodes)	2022	2021
Müügitulu	2 800 563	2 668 207
EBITDA	56 013	249 876
Ärikasum	15 019	216 636
Puhaskasum	12 942	208 685

EBITDA marginal	2,0%	9,36%
Ärentaablus	0,54%	8,12%
Puhasrentaablus	0,46%	7,82%
Omakapitali suhtarv	63,99%	61,31%
ROA	1,41%	22,31%
ROE	2,21%	36,39%
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	2,52	2,35

Suhtarvude arvutamisel kasutatud valemid :

EBITDA = kasum enne finants-, maksu- ning põhivara kulumi ja väärtuse languse kulusid

EBITDA marginaal = EBITDA / müügitulud

Ärentaablus = ärikasum / müügitulud

Puhasrentaablus = puhaskasum / müügitulud

Omakapitali suhtarv = omakapital / varad kokku

ROA = puhaskasum / varad kokku

ROE = puhaskasum / omakapital kokku

Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 933	259 395	2
Nõuded ja ettemaksed	251 771	268 892	3
Varud	511 472	277 963	
Kokku käibevarad	798 176	806 250	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	118 199	129 065	5
Kokku põhivarad	118 199	129 065	
Kokku varad	916 375	935 315	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	20 213	15 464	6
Võlad ja ettemaksed	297 068	327 210	7
Kokku lühiajalised kohustised	317 281	342 674	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	12 675	19 164	6
Kokku pikaajalised kohustised	12 675	19 164	
Kokku kohustised	329 956	361 838	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	84 556	84 556	9
Kohustuslik reservkapital	8 456	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	480 465	279 980	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 942	208 685	
Kokku omakapital	586 419	573 477	
Kokku kohustised ja omakapital	916 375	935 315	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	2 800 563	2 668 207	10
Muud äritulud	0	5	
Valmis- ja lõpetamata toodangu varude jääkide muutus	258 816	-16 444	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-1 643 850	-1 288 897	11
Mitmesugused tegevuskulud	-523 487	-249 646	
Tööjõukulud	-835 998	-861 853	12
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-40 994	-33 240	5
Muud ärikulud	-31	-1 496	
Ärikasum (kahjum)	15 019	216 636	
Intressitulud	10	12	
Intressikulud	-2 087	-4 695	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	12 942	211 953	
Tulumaks	0	-3 268	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 942	208 685	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Thorsteel OÜ 2022 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Thorsteel OÜ liigitub Raamatupidamise seaduse §3 punkti 15 alusel väikeettevõtteks. Tulenevalt eeltoodust on käesoleva aruande näol tegu lühendatud raamatupidamise aastaaruandega, mis on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Rahandusministri määrusega kinnitatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Thorsteel OÜ kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed 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. Eraldi hinnatakse iga kliendi laekumata arveid, arvestades seejuures teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. 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.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, nõuded teiste kontserni ettevõtete vastu, muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

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 otseselt toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tootmisega vahetult seotud töötajate 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. Neto realiseerimisväärtus leitakse, arvates tavapärase äritegevuses kasutatavast hinnangulisest müügihinnast maha hinnangulised kulutused, mis on vajalikud toote müügi valmidusse viimiseks ja müügi sooritamiseks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja 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.

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.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640 €

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5 - 10
Muu inventar ja IT seadmed	3 - 5
Transpordivahendid	3 - 5

Rendid

Kapitalirendina käsitletakse rendilepingut, mille puhul kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule. Muud rendilepingud kajastatakse kasutusrendina.

Ettevõtte kui rentnik

Kapitalirenti kajastatakse bilansis vara ja kohustisena renditud vara õiglase väärtuse summas või rendimaksete miinimumsumma nüüdisväärtuses, juhul kui see on madalam. Rendimaksed jaotatakse finantskuluks (intressikulu) ja kohustise jääkväärtuse vähendamiseks. Finantskulud jaotatakse rendiperioodile arvestusega, et intressimäär on igal ajahetkel kohustise jääkväärtuse suhtes sama. Kapitalirendi tingimustel renditud varad amortiseeritakse sarnaselt omandatud põhivaraga, kusjuures amortisatsiooniperioodiks on vara eeldatav kasulik tööiga või rendisuhte kehtivuse periood, olenevalt sellest, kumb on lühem. Kapitalirendi lepingute sõlmimisega otseselt kaasnevad rentniku poolt kantavad esmased otsekulutused kajastatakse renditava vara soetusmaksumuse koosseisu.

Kasutusrendimaksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Kõik kohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste kohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates aruandekuupäevast või ettevõtte poolt tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast aruandekuupäeva.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldised kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub kohustis enne aruandekuupäeva toimunud sündmusest tulenevalt ning kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik ausaldusväärselt mõõta.

Muud võimalikud kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või mille suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust ettevõtte vaba omakapitali suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena. Maksimaalne võimalik tulumaksukohustuse summa on ära toodud lisades.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastastest puhaskasumi eraldistest. Igal majandusaastal tuleb reservkapitali kanda vähemalt 1/20 puhaskasumist, kuni reservkapital moodustab 1/10 osakapitalist. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

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.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemist 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

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustuselt, kingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt ja ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korrigeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääradeks on alates 01.01.2019.a. kas 20/80 või 14/86 väljamakstavalt netosummalt (kuni 31.12.2018 oli maksumääraks 20/80).

Soodusmääraga (14/86) saab alates 01.01.2019 netodividendidena välja maksta eelmise kolme kalendriaasta keskmise jaotatud kasumi, millelt residendist äriühing on maksnud tulumaksu, siinjuures loetakse esimeseks keskmise jaotatud kasumi arvestusse minevaks aastaks 2018. aasta.

Füüsilistele isikutele, sh ka mitteresidendist füüsilistele isikutele juriidilise isiku poolt maksumääraga 14/86 maksustatud netodividende maksustatakse 7%-lise tulumaksumääraga. Maksustamine toimub tulumaksu kinnipidamise teel väljamaksja poolt.

Teatud tingimustel on võimalik saadud dividendide jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustisena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksmisele järgneva kuu 10. kuupäeval.

Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustisi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustist, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustis, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse tegevjuhtkonda ja nende valitseva või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid, olulise osalusega eraisikutest omanike lähedasi ja nende valitseva mõju all olevaid ettevõtjaid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Raha pangakontol	34 809	259 321
Raha kassas	124	74
Kokku raha	34 933	259 395

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	221 398	221 398	
Ostjatelt laekumata arved	221 398	221 398	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13 797	13 797	4
Ettemaksed	16 576	16 576	
Tulevaste perioodide kulud	8 215	8 215	
Muud makstud ettemaksed	8 361	8 361	
Kokku nõuded ja ettemaksed	251 771	251 771	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	222 057	222 057	
Ostjatelt laekumata arved	222 057	222 057	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	33 534	33 534	4
Ettemaksed	13 301	13 301	
Tulevaste perioodide kulud	3 770	3 770	
Muud makstud ettemaksed	9 531	9 531	
Kokku nõuded ja ettemaksed	268 892	268 892	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	13 528	0	3 600	16 093
Üksikisiku tulumaks	0	22 048	0	17 856
Sotsiaalmaks	0	38 201	0	30 629
Kohustuslik kogumispension	0	1 213	0	1 279
Töötuskindlustusmaksed	0	2 778	0	2 227
Ettemaksukonto jääk	269		29 934	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13 797	64 240	33 534	68 084

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

					Kokku
	Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2020					
Soetusmaksumus	22 100	2 315	95 747	120 162	120 162
Akumuleeritud kulum	-13 007	-712	-17 779	-31 498	-31 498
Jääkmaksumus	9 093	1 603	77 968	88 664	88 664
Ostud ja parendused	0	1 820	71 821	73 641	73 641
Amortisatsioonikulu	-2 400	-403	-30 437	-33 240	-33 240
Ümberliigitamised	0	-618	618	0	0
31.12.2021					
Soetusmaksumus	22 100	3 517	168 186	193 803	193 803
Akumuleeritud kulum	-15 407	-1 115	-48 216	-64 738	-64 738
Jääkmaksumus	6 693	2 402	119 970	129 065	129 065
Ostud ja parendused	13 725	8 787	7 616	30 128	30 128
Amortisatsioonikulu	-4 420	-2 760	-33 814	-40 994	-40 994
31.12.2022					
Soetusmaksumus	35 825	12 304	175 802	223 931	223 931
Akumuleeritud kulum	-19 827	-3 875	-82 030	-105 732	-105 732
Jääkmaksumus	15 998	8 429	93 772	118 199	118 199

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	32 888	20 213	12 675	
Laenukohustised kokku	32 888	20 213	12 675	
	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kapitalirendikohustised kokku	34 628	15 464	19 164	
Laenukohustised kokku	34 628	15 464	19 164	

Kapitalirendi teel renditud vara jääkmaksumus seisuga 31.12.2022 oli 43 428 (31.12.2021: 41 341) eurot.

Kapitalirendikohustiste tasumise lõpptähtaeg on vahemikus 15.08.2023 - 15.12.2025 ning intressimääradeks on 3 kuu Euribor + 2,5%; 6 kuu Euribor + 2,49% ja 6 kuu Euribor + 2,29%.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	184 693	184 693	
Võlad töövõtjatele	48 133	48 133	
Võlad seotud osapooltele	2	2	13
Maksuvõlad	64 240	64 240	4
Kokku võlad ja ettemaksed	297 068	297 068	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	217 844	217 844	
Võlad töövõtjatele	41 282	41 282	
Maksuvõlad	68 084	68 084	4
Kokku võlad ja ettemaksed	327 210	327 210	

Lisa 8 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	395 289	391 496
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	98 118	97 169
Kokku tingimuslikud kohustised	493 407	488 665

Võimalikud maksurevisjonist tulenevad kohustised.

Maksuhalduril on õigus kontrollida ettevõtte maksuarvestust kuni 5 aasta jooksul maksudeklaratsiooni esitamise tähtajast ning vigade tuvastamisel määrata täiendav maksusumma, intressid ning trahvi.

Ettevõtte juhtkonna hinnangul ei esine asjaolusid, mille tulemusena võiks maksuhaldur määrata ettevõttele olulise täiendava maksusumma.

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	84 556	84 556
Osade arv (tk)	2	2

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	1 483 560	2 082 968
Soome	980 537	459 773
Belgia	48 000	0
Taani	144 848	0
Prantsusmaa	36 226	11 718
Hispaania	21 760	16 900
Ungari	0	28 392
Rootsi	0	863
Müük Euroopa Liidu riikidele, muud	0	3 523
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	2 714 931	2 604 137
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike		
Norra	85 632	64 070
Müük väljapoole Euroopa Liidu riike, kokku	85 632	64 070
Kokku müügitulu	2 800 563	2 668 207
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Metalltoodete tootmine	2 800 563	2 668 207
Kokku müügitulu	2 800 563	2 668 207

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Tooraine ja materjal	1 398 799	1 192 008
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	3 550	16 974
Transpordikulud	59 451	30 033
Logistikakulud	133	107
Tööjõurent	181 917	49 775
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	1 643 850	1 288 897

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	625 539	645 202
Sotsiaalmaksud	205 478	211 537
Töötuskindlustus	4 981	5 114
Kokku tööjõukulud	835 998	861 853
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	24	29
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	24	29

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Võlad ja ettemaksed			
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2	0	7
Kokku võlad ja ettemaksed	2	0	7

OSTETUD	2022	2021
	Teenused	Teenused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	97 383	0
Kokku ostetud	97 383	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	58 195	49 274

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestati hüvitisi koos sotsiaalmaksudega 76 875 (2021: 65 128) eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.02.2023

Thorsteel OÜ (registrikood: 11741308) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK AASNA	Juhatuse liige	28.02.2023
JAANUS KIKAS	Juhatuse liige	01.03.2023

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Thorsteel OÜ osanikele

Oleme üle vaadanud Thorsteel OÜ raamatupidamise aastaaruande, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022, nimetatud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta koostatud kasumiaruannet, raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Ülevaadatud raamatupidamise aastaaruanne on esitatud lehekülgedel 5 kuni 14.

Juhtkonna vastustus raamatupidamisaruannete eest

Juhtkond vastutab selle eest, et see raamatupidamise aastaaruanne koostatakse ja esitatakse õiglaselt kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning sellise sisekontrollisüsteemi kujundamise, kehtestamise ja haldamise eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeaudiitori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada kokkuvõtte raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime ülevaatuse läbi kooskõlas ülevaatuse töövõttude rahvusvahelise standardiga ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) "Möödunud perioodide finantsaruannete ülevaatamise teenus". ISRE (Eesti) 2400 (muudetud) nõuab meilt kokkuvõtte tegemist selle kohta, kas me oleme saanud teadlikuks millestki, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne tervikuna ei ole kõigis olulistes osades koostatud kooskõlas rakendatava finantsaruandluse raamistikuga. Selle standardi kohaselt oleme kohustatud järgima ka asjassepuutuvaid eetikanõudeid.

Raamatupidamise aastaaruande ülevaatus kooskõlas ISRE (Eesti) 2400-ga (muudetud) on piiratud kindlust andev töövõtt. Ülevaatuse käigus viiakse läbi protseduurid, mis eelkõige tähendab järelepäringute tegemist juhtkonnale ja teistele isikutele majandusüksuses (nagu asjakohane) ja analüütiliste protseduuride rakendamist ning hangitud tõendusmaterjali hindamist.

Ülevaatuse käigus läbiviidud protseduurid on palju vähem mahukad kui rahvusvaheliste auditeerimise standarditega kooskõlas tehtud auditi käigus läbiviidud protseduurid. Seetõttu ei avalda me nende finantsaruannete kohta auditiarvamust.

Kokkuvõtte

Ülevaatuse põhjal ei saanud me teadlikuks millestki sellisest, mis paneks meid uskuma, et raamatupidamise aastaaruanne ei esita kõigis olulistes osades õiglaselt Thorsteel OÜ finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Toomas Villem

Vandeaudiitori number 74

Villems & Partnerid OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 80

Mustamäe tee 46, Tallinn, Harju maakond, 10621

01.03.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Thorsteel OÜ (registrikood: 11741308) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS VILLEMS	Vandeaudiitor	01.03.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	480 465
Aruandeaasta kasum (kahjum)	12 942
Kokku	493 407
Jaotamine	
Kokku	493 407

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Terasvaatide jms mahutite tootmine	25911	2800563	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Marek Aasna	37910156517		42278 EUR (Lihtomand)
Jaanus Kikas	37904126523		42278 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6511148
Faks	+372 6701242
Mobiiltelefon	+372 53307288
E-posti aadress	marek@thorsteel.eu
Veebilehe aadress	www.thorsteel.eu