

KONSOLIDEERITUD MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Osaühing Eesti Traat

registrikood: 11195403

tänavanimi, maja ja korteri number: Lõuna tee 10

alevik: Loo alevik

vald: Jõelähtme vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74201

telefon: +372 5114600

e-posti aadress: raigo@eestitraat.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Konsolideeritud bilanss	4
Konsolideeritud kasumiaruanne	5
Konsolideeritud rahavoogude aruanne	6
Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 3 Varud	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad	11
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	12
Lisa 7 Kapitalirent	13
Lisa 8 Laenukohustised	14
Lisa 9 Võlad ja ettemaksed	15
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	15
Lisa 11 Osakapital	15
Lisa 12 Müügitulu	16
Lisa 13 Muud äritulud	16
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 15 Tööjõukulud	17
Lisa 16 Muud ärikulud	17
Lisa 17 Seotud osapooled	17
Lisa 18 Konsolideerimata bilanss	18
Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne	19
Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne	20
Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne	21
Aruande allkirjad	22
Vandeauditori aruanne	23

Tegevusaruanne

Ühing tegeles majandusaastal 01.01.2022 – 31.12.2022 järgmiste toodete nagu vuugisarrused (bi-armatuur, müürivõrk), armatuurvõrk, rangid ning tri-armatuur tootmisega (EMTAK 25931). Samuti tehti erinevaid metallitöid vastavalt kliendi tellimustele (range, ruumilisi sarruseid jms). Järgmisel majandusaastal jätkatakse tegevust samal alal.

Toodete kvaliteedi ja tarnete kindluse tagamiseks kasutab ettevõtte kaasaegseid automaatkeevitusliine. Suurt tähelepanu pööratakse uute toodete juurutamisele ja tootmistehnoloogias täiustamisele. Eesti Traat OÜ-le kuulub ka vuugisarruste pakendamise kasulik mudel. Oma tegevuses on ettevõtte keskendunud Baltikumile ja Skandinaaviale.

12.09.2017 sõlmisid Maru Ehitus AS ja Eesti Traat OÜ projekteerimis- ja ehitustööde lepingu äri- ja tootmishoone rajamiseks, asukohaga Lõuna tee 10, Loo, Jõelähtme vald, Harjumaa. Projekteerimistööd algasid 2017. a septembris ning ehitustööd lõpetati 2018. aasta lõpus.

Uues tootmishoones on 12 130 m² tootmis- ja laopinda ning 520 m² büroopinda. Lisaks hoonele rajati üle 23 000 m² asfalteeritud laoplatse koos vajalike tehnovõrkudega ja 16 500 m² uut haljastust. Rekonstrueeriti ka üle 700 m pikkune sissesõidutee.

2020. alguses puhkenud koroonaviiruse COVID-19 puhang levis üle kogu maailma, põhjustades häireid ettevõtluses ning majandustegevuses. Ehitussektoris kahanes tooraine kättesaadavus ja sellest tingitud tõusis hind märkimisväärselt.

2022. a veebruaris alanud Venemaa-Ukraina sõda tõi endaga kaasa tarneraskused Venemalt ja Valgevenest, samuti toorme hinnatõusu. Alustati läbirääkimisi mitmete uute tarnijatega Euroopast. Täna on kokkulepped ja tärned uute koostööpartneritega toimima saanud.

Peamised suhtarvud	2022	2021
Müügitulu, eur	37 37 262	35 511 926
Tulu kasv, %	5,23%	94,56%
Puhaskasum, eur	2 748 504	4 627 011
Kasumi kasv, %	-40,60%	1263%
Puhasrentaablus, %	7,35%	13,03%
Lühiajaliste kohustuste kattekordaja	3,89	2,78
ROA, %	12,33%	22,44%
ROE, %	16,92%	34,14%

Suhtarvude arvutamisel kasutatud metoodika:

Tulu kasv, % = (müügitulu 2022 - müügitulu 2021) / müügitulu 2021 * 100

Kasumi kasv, % = (puhaskasum 2022 - puhaskasum 2021) / puhaskasum 2021 * 100

Puhasrentaablus, % = puhaskasum / müügitulu * 100

Lühiajaliste kohustuste kattekordaja = käibevara / lühiajalised kohustised

ROA, % = puhaskasum / varad kokku * 100

ROE, % = puhaskasum / omakapital kokku * 100

Raamatupidamise aastaaruanne

Konsolideeritud bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 596 311	1 780 066	
Nõuded ja ettemaksed	1 994 049	3 700 523	2
Varud	8 925 538	6 942 646	3
Kokku käibevarad	13 515 898	12 423 235	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	8 766 591	8 194 285	6
Kokku põhivarad	8 766 591	8 194 285	
Kokku varad	22 282 489	20 617 520	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 219 673	1 416 529	8
Võlad ja ettemaksed	2 252 545	3 054 090	9
Kokku lühiajalised kohustised	3 472 218	4 470 619	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 569 061	2 594 195	8
Kokku pikaajalised kohustised	2 569 061	2 594 195	
Kokku kohustised	6 041 279	7 064 814	
Omakapital			
Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800	11
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 479 906	8 912 895	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 748 504	4 627 011	
Kokku emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital	16 241 210	13 552 706	
Kokku omakapital	16 241 210	13 552 706	
Kokku kohustised ja omakapital	22 282 489	20 617 520	

Konsolideeritud kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	37 371 262	35 511 926	12
Muud äritulud	15 696	10 085	13
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 013 476	-27 910 742	
Mitmesugused tegevuskulud	-918 356	-484 258	14
Tööjõukulud	-2 008 530	-1 983 258	15
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-559 556	-400 057	6
Muud ärikulud	-21 252	-18 912	16
Ärikasum (kahjum)	2 865 788	4 724 784	
Intressitulud	214	188	
Intressikulud	-85 752	-82 139	
Muud finantstulud ja -kulud	-16 746	-15 822	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 763 504	4 627 011	
Tulumaks	-15 000	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 748 504	4 627 011	
Emaettevõtja aktsionäri/osaniku osa kasumist (kahjumist)	2 748 504	4 627 011	

Konsolideeritud rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 865 788	4 724 784
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	559 556	400 057
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 034	-6 820
Muud korrigeerimised	-16 746	-15 822
Kokku korrigeerimised	538 776	377 415
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 706 474	-1 437 329
Varude muutus	-1 982 892	-3 292 010
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-801 545	367 666
Makstud intressid	-85 752	-82 139
Muud rahavood äritegevusest	12 420	10 020
Kokku rahavood äritegevusest	2 253 269	668 407
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-392 405	-268 978
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	24 200	13 875
Antud laenud	-2 000	0
Antud laenude tagasimaksed	2 000	3 100
Laekunud intressid	214	188
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-367 991	-251 815
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 145 433	1 812 146
Saadud laenude tagasimaksed	-3 928 289	-2 189 236
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-211 177	-54 011
Makstud dividendid	-60 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 069 033	-431 101
Kokku rahavood	816 245	-14 509
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 780 066	1 794 575
Raha ja raha ekvivalentide muutus	816 245	-14 509
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 596 311	1 780 066

Konsolideeritud omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Emaettevõtja aktsionäridele või osanikele kuuluv omakapital			
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 800	10 000	8 912 895	8 925 695
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 627 011	4 627 011
31.12.2021	2 800	10 000	13 539 906	13 552 706
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 748 504	2 748 504
Väljakuulutatud dividendid			-60 000	-60 000
31.12.2022	2 800	10 000	16 228 410	16 241 210

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kajastab emaettevõtte Eesti Traat OÜ ja tema tütarettevõtte Lõuna KV OÜ konsolideeritud varasid, kohustusi, omakapitali, majandustegevuse tulemit ning rahavoogusid.

Konsolideeritud aruande koostamine

Konsolideeritud aruannetes kajastatakse emaettevõtte ja tema tütarettevõtte finantsnäitajad niimoodi kokkuliidetuna, nagu oleks tegemist ühe ettevõttega.

Tütarettevõtteks loetakse ettevõtet, mida kontrollitakse emaettevõtte poolt. Kontrolli olemasolu eeldatakse, kui emaettevõtte omanduses on otse või tütarettevõtte kaudu rohkem kui 50% tütarettevõtte hääleõigusest või emaettevõtte on võimeline muul moel kontrollima tütarettevõtte tegevus- ja finantspoliitikat.

Konsolideeritud aruannetes liidetakse rida-realt ema- ja tütarettevõtte finantsnäitajad elimineerides täielikult omavahelised nõuded, kohustused ja tehingud ning nende tulemusena tekkinud realiseerimata kasumid ja kahjumid.

Konsolideeritud aruannete koostamisel lähtutakse Eesti Traat OÜ poolt rakendatavatest arvestuspõhimõtetest.

Tütarettevõtte konsolideeritakse alates tema omandamise kuupäevast kuni loovutamiseni konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse bilansis pangakonto jääki ja kassas olevat sularaha. Rahavoogude aruandes on kajastatud ühingu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile äritegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudmeetodil, mille puhul aruandeperioodi kasumit korrigeeritakse mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Rahavoogude juhtimisel ja riski maandamiseks rakendatakse faktooringut - nõuete müüki, kusjuures sõltuvalt faktooringlepingu tüübist on nõude ostjal õigus teatud aja jooksul nõue müüjale tagasi müüa (regressiõigusega faktooring) või tagasimüügi õigus puudub ning kõik nõudega seotud riskid lähevad sisuliselt üle müüjalt ostjale regressiõiguseta faktooring). Ettevõtte kasutab regressioonõigusega faktooringut, kus tehingut tuleb kajastada kui finantseerimistehingut (st. nõude tagatisel võetud laenu), mitte kui müüki. Nõuet ei loeta faktooringu tagajärjel müüduks, vaid see jääb bilanssi seni, kuni nõue ise on laekunud või regressiõigus aegunud.

Varud

Valmistoodang ja lõpetamata toodang võetakse arvele tootmisomahinnas. Muud varud, nagu ostetud kaubad müügiks võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude arvestamisel kasutatakse kaalutud keskmise meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus/tootmisomahind või neto realiseerimismaksumus.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivahendiks arvestamise kriteeriumiks on vahendi rahaline väärtus ja eeldatav kasutusaeg. Põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 1 000 eurot ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla nimetatud väärtuse kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivaraobjektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest. Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

a) masinad ja seadmed 3,33-20%,

- b) transpordivahendid 20%,
- c) muu inventar 20%,
- d) immateriaalne põhivara 20%
- e) ehitised 2%

Maad ei amortiseerita.

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks. Eesti Traat OÜ on kajastanud kapitalirendina lepingud, mille juures on täidetud tingimus, et renditava vara omandiõigus läheb rendiperioodi lõpuks üle rentnikule. Rentnikuna tehtavad kasutusrendi maksed kajastatakse rendiperioodi jooksul lineaarselt kuluna.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses. Kaupade müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 899 296	1 899 296	
Ostjatelt laekumata arved	2 001 234	2 001 234	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-101 938	-101 938	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	93 948	93 948	4
Ettemaksed	805	805	
Tulevaste perioodide kulud	429	429	
Muud makstud ettemaksed	376	376	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 994 049	1 994 049	
	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 550 495	3 550 495	
Ostjatelt laekumata arved	3 550 495	3 550 495	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64 790	64 790	4
Muud nõuded	3	3	
Intressinõuded	3	3	
Ettemaksed	54 675	54 675	
Tulevaste perioodide kulud	675	675	
Muud makstud ettemaksed	54 000	54 000	
Muu	30 560	30 560	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 700 523	3 700 523	

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tooraine ja materjal	4 101 500	4 019 702
Valmistoodang	4 324 000	2 875 000
Ettemaksed varude eest	500 038	47 944
Kokku varud	8 925 538	6 942 646

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	129			
Käibemaks	93 819		64 790	3 580
Üksikisiku tulumaks		28 979		46 500
Erisoodustuse tulumaks		118		72
Sotsiaalmaks		50 129		78 947
Kohustuslik kogumispension		1 213		2 102
Töötuskindlustusmaksed		3 531		5 418
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	93 948	83 970	64 790	136 619

Lisa 5 Tütarettevõtjate aktsiad ja osad

(eurodes)

Tütarettevõtjate aktsiad ja osad, üldine informatsioon					
Tütarettevõtja registrikood	Tütarettevõtja nimetus	Asukohamaa	Põhitegevusala	Osaluse määr (%)	
				31.12.2021	31.12.2022
12377684	Lõuna KV OÜ	Eesti	Tootmiseseadmete rent	100	100

Eesti Traat OÜ ja Lõuna KV OÜ puhul on tegemist ühise mõju all olevate ettevõtetega.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

								Kokku
	Maa	Ehitised			Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
			Transpordivahendid	Muud masinad ja seadmed				
31.12.2020								
Soetusmaksumus	150 823	7 035 231	132 557	2 113 640	2 246 197	22 086	347 183	9 801 520
Akumuleeritud kulum		-280 889	-77 048	-1 157 514	-1 234 562	-15 009		-1 530 460
Jääkmaksumus	150 823	6 754 342	55 509	956 126	1 011 635	7 077	347 183	8 271 060
Ostud ja parendused			124 800	23 116	147 916		196 062	343 978
Muud ostud ja parendused			124 800	23 116	147 916		196 062	343 978
Amortisatsioonikulu		-140 704	-19 203	-239 186	-258 389	-964		-400 057
Müügid (jääkmaksumuses)			-2 921	-12 800	-15 721			-15 721
Muud muutused			-4 975		-4 975			-4 975
31.12.2021								
Soetusmaksumus	150 823	7 035 231	208 557	2 112 756	2 321 313	20 080	543 245	10 070 692
Akumuleeritud kulum		-421 593	-55 347	-1 385 500	-1 440 847	-13 967		-1 876 407
Jääkmaksumus	150 823	6 613 638	153 210	727 256	880 466	6 113	543 245	8 194 285
Ostud ja parendused			255 250	1 183 175	1 438 425		196 881	1 635 306
Muud ostud ja parendused			255 250	1 183 175	1 438 425		196 881	1 635 306
Amortisatsioonikulu		-140 705	-48 000	-369 987	-417 987	-864		-559 556
Müügid (jääkmaksumuses)			-28 234	-475 000	-503 234			-503 234
Ümberliigitamised				530 896	530 896		-530 896	0
Ümberliigitamised ettemaksetest				530 896	530 896		-530 896	0
Muud muutused				-210	-210			-210
31.12.2022								
Soetusmaksumus	150 823	7 035 231	393 057	3 617 865	4 010 922	20 080	209 230	11 426 286
Akumuleeritud kulum		-562 298	-60 831	-2 021 735	-2 082 566	-14 831		-2 659 695
Jääkmaksumus	150 823	6 472 933	332 226	1 596 130	1 928 356	5 249	209 230	8 766 591

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinna

	2022	2021
Masinad ja seadmed	24 200	13 875
Transpordivahendid	24 200	6 500

Muud masinad ja seadmed	0	7 375
Kokku	24 200	13 875

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Teleskooplaadur	11 379	11 379	0	3 kuu euribor+1,85%	EUR	24.11.2023
Veok	49 382	8 136	41 246	6 kuu euribor + 1.95% aastas	EUR	24.08.2026
Tõstuk	28 090	4 789	23 301	6 kuu euribor + 1,85%	EUR	24.02.2027
Haagised, veokid	185 037	27 377	157 660	6 kuu euribor + 1,85-2,3%	EUR	24.03-24.06.2027
Sirgestusliinid	367 721	48 623	319 098	6 kuu euribor + 2.45% aastas	EUR	10.09.2027
Kapitalirendikohustised kokku	641 609	100 304	541 305			

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Teleskooplaadur	23 572	12 193	11 379	3 kuu euribor+1,85%	EUR	24.11.2023
Veok	57 358	7 976	49 382	6 kuu euribor + 1.95% aastas	EUR	24.08.2026
Kapitalirendikohustised kokku	80 930	20 169	60 761			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	819 938	117 985
Kokku	819 938	117 985

Lisa 8 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Regressiooniõigusega faktooring	613 691	613 691			5,049% (EURIBOR 3 kuud 2,849% + 2,20%)	EUR		
Tootmishoone finantseerimislaen	505 678	505 678			baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024	
Lühiajalised laenud kokku	1 119 369	1 119 369						
Pikaajalised laenud								
Tootmishoone finantseerimislaen	2 027 756		2 027 756		baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024	
Pikaajalised laenud kokku	2 027 756		2 027 756					
Kapitalirendikohustised kokku	641 609	100 304	541 305					7
Laenukohustised kokku	3 788 734	1 219 673	2 569 061					
	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta				
Lühiajalised laenud								
Regressiooniõigusega faktooring	900 012	900 012			1,50% (EURIBOR 3 kuud -0,327% + 1,50%)	EUR		
Tootmishoone finantseerimislaen	496 348	496 348			baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024	
Lühiajalised laenud kokku	1 396 360	1 396 360						
Pikaajalised laenud								
Tootmishoone finantseerimislaen	2 533 434		2 533 434		baasintressimäär 0,42% + intressimarginaal 1,43%	EUR	18.10.2024	
Pikaajalised laenud kokku	2 533 434		2 533 434					
Kapitalirendikohustised kokku	80 930	20 169	60 761					7
Laenukohustised kokku	4 010 724	1 416 529	2 594 195					

Faktooringu tagatiseks on seatud kommertsipant.

Tootmishoone finantseerimislaenu tagatisteks on hüpoteek, kinnistu asukohaga Lõuna tee 10, Loo alevik, Jõelähtme vald, Harjumaa ja kommertsipant.

Lisa 9 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 893 714	1 893 714	
Võlad töövõtjatele	149 085	149 085	10
Maksuvõlad	83 970	83 970	4
Muud võlad	50 853	50 853	
Muud viitvõlad	50 853	50 853	
Saadud ettemaksed	72 037	72 037	
Muud	2 886	2 886	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 252 545	2 252 545	

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 716 566	2 716 566	
Võlad töövõtjatele	127 661	127 661	10
Maksuvõlad	136 619	136 619	4
Muud võlad	42 415	42 415	
Muud viitvõlad	42 415	42 415	
Saadud ettemaksed	26 396	26 396	
Muud saadud ettemaksed	26 396	26 396	
Muud	4 433	4 433	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 054 090	3 054 090	

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Töötasude kohustis	101 971	108 478
Puhkusetasude kohustis	47 114	19 183
Kokku võlad töövõtjatele	149 085	127 661

Lisa 11 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 800	2 800
Osade arv (tk)	4	4

Lisa 12 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	31 701 744	29 302 476
Läti	1 097 782	1 123 147
Rootsi	2 267 131	2 161 950
Taani	88 795	100 750
Soome	2 050 387	2 806 229
Leedu	165 224	17 374
Poola	199	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	37 371 262	35 511 926
Kokku müügitulu	37 371 262	35 511 926
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Traadist ehitusmaterjalide tootmine	37 371 262	35 511 926
Kokku müügitulu	37 371 262	35 511 926

Lisa 13 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Kasum materiaalseste põhivarade müügist	9 000	3 578
Muud	6 696	6 507
Kokku muud äritulud	15 696	10 085

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-50 000	-52 112
Energia	-348 764	-207 401
Elektrienergia	-246 873	-138 241
Soojusenergia	-18 214	-7 068
Kütus	-83 677	-62 092
Veevarustusteenused	-3 142	-3 226
Mitmesugused bürookulud	-26 026	-25 188
Lähetuskulud	-10 704	-2 348
Koolituskulud	-6 140	-240
Riiklikud ja kohalikud maksud	-764	-732
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-117 998	0
Muud	-354 818	-193 011
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-918 356	-484 258

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-1 509 963	-1 489 017
Sotsiaalmaksud	-498 567	-494 241
Kokku tööjõukulud	-2 008 530	-1 983 258
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	57	55

Lisa 16 Muud ärikulud

(eurodes)

	2022	2021
Kahjum materiaalsete põhivarade müügist	-13 034	-10 399
Kahjum valuutakursi muutustest	-225	-140
Trahvid, viivised ja hüvitised	-132	-250
Muud	-7 861	-8 123
Kokku muud ärikulud	-21 252	-18 912

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	225 906	302 442

Lisa 18 Konsolideerimata bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 543 706	1 732 118
Nõuded ja ettemaksed	1 993 115	3 657 177
Varud	8 925 538	6 942 646
Kokku käibevarad	13 462 359	12 331 941
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	700 000	515 000
Materiaalsed põhivarad	7 647 214	7 711 373
Kokku põhivarad	8 347 214	8 226 373
Kokku varad	21 809 573	20 558 314
Kohustised ja omakapital		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 171 050	1 416 529
Võlad ja ettemaksed	2 233 982	3 050 460
Kokku lühiajalised kohustised	3 405 032	4 466 989
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	2 249 963	2 594 195
Kokku pikaajalised kohustised	2 249 963	2 594 195
Kokku kohustised	5 654 995	7 061 184
Omakapital		
Osakapital nimiväärtuses	2 800	2 800
Kohustuslik reservkapital	10 000	10 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 424 330	8 874 832
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 717 448	4 609 498
Kokku omakapital	16 154 578	13 497 130
Kokku kohustised ja omakapital	21 809 573	20 558 314

Lisa 19 Konsolideerimata kasumiaruanne (eurodes)

	2022	2021
Müügitulu	37 371 262	35 511 926
Muud äritulud	15 696	10 085
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-31 280 276	-28 125 542
Mitmesugused tegevuskulud	-917 876	-483 766
Tööjõukulud	-2 008 530	-1 983 258
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-353 810	-213 935
Muud ärikulud	-21 042	-18 912
Kokku ärikasum (-kahjum)	2 805 424	4 696 598
Intressitulud	25 004	10 842
Intressikulud	-81 234	-82 120
Muud finantstulud ja -kulud	-16 746	-15 822
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	2 732 448	4 609 498
Tulumaks	-15 000	0
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 717 448	4 609 498

Lisa 20 Konsolideerimata rahavoogude aruanne (eurodes)

	2022	2021
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	2 805 424	4 696 598
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	353 810	213 935
Kasum (kahjum) põhivarade müügist	-4 034	-6 820
Muud korrigeerimised	-16 746	-15 822
Kokku korrigeerimised	333 030	191 293
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 664 062	-1 381 457
Varude muutus	-1 982 892	-3 292 010
Äritegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-816 478	367 705
Makstud intressid	-81 234	-82 120
Muud rahavood äritegevusest	8 256	10 020
Kokku rahavood äritegevusest	1 930 168	510 029
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-24 985	-268 978
Laekunud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade müügist	24 200	13 875
Antud laenud	-517 000	0
Antud laenude tagasimaksed	332 000	153 100
Laekunud intressid	25 004	10 842
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-160 781	-91 161
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	3 145 433	1 812 147
Saadud laenude tagasimaksed	-3 928 289	-2 189 236
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-99 943	-29 609
Makstud dividendid	-60 000	0
Makstud ettevõtte tulumaks	-15 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-957 799	-406 698
Kokku rahavood	811 588	12 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 732 118	1 719 948
Raha ja raha ekvivalentide muutus	811 588	12 170
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 543 706	1 732 118

Lisa 21 Konsolideerimata omakapitali muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2020	2 800	10 000	8 874 832	8 887 632
Aruandeaasta kasum (kahjum)			4 609 498	4 609 498
31.12.2021	2 800	10 000	13 484 330	13 497 130
Aruandeaasta kasum (kahjum)			2 717 448	2 717 448
Väljakuulutatud dividendid			-60 000	-60 000
31.12.2022	2 800	10 000	16 141 778	16 154 578

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2023

Osaühing Eesti Traat (registrikood: 11195403) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIGO MAANDI	Juhatuse liige	17.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Osühing Eesti Traat osanikele

Arvamus

Oleme auditeerinud Osühing Eesti Traat ja tema tütaretevõtjate (grupp) konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab konsolideeritud bilanssi seisuga 31.12.2022 ning konsolideeritud kasumiaruannet, konsolideeritud rahavoogude aruannet ja konsolideeritud omakapitali muutuste aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud aasta kohta ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt grupi konsolideeritud finantsseisundit seisuga 31.12.2022 ning sellel kuupäeval lõppenud aasta konsolideeritud finantstulemust ja konsolideeritud 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 „Vandeauditiiri kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme grupist 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 arvamusele.

Muu informatsioon

Juhtkond vastutab muu informatsiooni eest. Muu informatsioon hõlmab tegevusaruannet, kuid ei hõlma konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet ega meie vandeauditiiri aruannet. Meie arvamus konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande kohta ei hõlma muud informatsiooni ja me ei tee selle kohta mingis vormis kindlustandvat järeldust.

Seoses meie konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga on meie kohustus lugeda muud informatsiooni ja kaaluda seda tehes, kas muu informatsioon lahknab oluliselt konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandest või meie poolt auditi käigus saadud teadmistest või tundub muul viisil olevat oluliselt väärkajastatud.

Lisaks on meie kohustus avaldada, kas tegevusaruandes esitatud informatsioon on vastavuses kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Kui me teeme tehtud töö põhjal järelduse, et muu informatsioon on eespool toodu osas oluliselt väärkajastatud, oleme kohustatud sellest faktist aru andma.

Meil ei ole sellega seoses millegi kohta aru anda ning avaldame, et tegevusaruandes esitatud informatsioon on olulises osas kooskõlas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega ning kohalduvate seaduses sätestatud nõuetega.

Juhtkonna kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandega

Juhtkond vastutab konsolideeritud 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 konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande koostamisel on juhtkond kohustatud hindama grupi 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 grupi likvideerida või tegevuse lõpetada või tal puudub sellele realistlik alternatiiv.

Vandeauditiiri kohustused seoses konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande auditiga

Meie eesmärk on saada põhjendatud kindlus selle kohta, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne tervikuna on kas pettusest või veast tulenevate oluliste väärkajastamisteta, ja anda välja vandeauditiiri 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 konsolideeritud 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 konsolideeritud 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 arvamusele. Pettusest tuleneva olulise väärkajastamise mitteavastamise risk on suurem kui veast tuleneva väärkajastamise puhul, sest pettus võib tähendada salakokkulepet, võltsimist, info esitamata jätmist, väärtesitiste tegemist või sisekontrolli eiramist;
- omandame arusaamise auditi puhul asjassepuutuvast sisekontrollist, et kavandada nendes tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamiseks grupi 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 grupi suutlikkuses jätkata jätkuvalt tegutsevana. Kui me teeme järelduse, et eksisteerib oluline ebakindlus, oleme kohustatud juhtima vandeauditiiri aruandes tähelepanu konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeauditiiri aruande kuupäevani saadud auditi tõendusmaterjalil. Tulevased sündmused või tingimused võivad siiski kahjustada grupi suutlikkust jätkata jätkuvalt tegutsevana;
- hindame konsolideeritud raamatupidamise aastaaruande üldist esitusviisi, struktuuri ja sisu, sealhulgas avalikustatud informatsiooni, ning seda, kas konsolideeritud raamatupidamise aastaaruanne esitab aluseks olevaid tehinguid ja sündmusi viisil, millega saavutatakse õiglane esitusviis.
- hangime grupi majandusüksuste või äritegevuste finantsteabe kohta piisava asjakohase tõendusmaterjali, et avaldada arvamus grupi konsolideeritud finantsaruannete kohta. Me vastutame grupiauditi juhtimise, järelevalve ja läbiviimise eest. Me oleme ainuvastutavad oma auditiarvamuse eest.

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/

Signe Pius

Vandeauditiiri number 425

OSAÜHING TULEKIVI S.P.

Auditoortevõtja tegevusloa number 155

Tulekivi tn 11, Tallinn, Harju maakond, 13521

18.05.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Osaühing Eesti Traat (registrikood: 11195403) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE PIUS	Vandeaudiitor	18.05.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 479 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 748 504
Kokku	16 228 410
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 228 410
Kokku	16 228 410

Kasumi jaotamise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	13 479 906
Aruandeaasta kasum (kahjum)	2 748 504
Kokku	16 228 410
Jaotamine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	16 228 410
Kokku	16 228 410

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Traaditoodete, kettide ja vedrude tootmine	25931	37371262	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Raigo Maandi	37308200263	Eesti	931 EUR (Lihtomand)
Traat Holding OÜ	14005366	Eesti	469 EUR (Lihtomand)
Valdo Kool	37412290292	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	469 EUR (Lihtomand)
Andres Niineorg	38005200285	Maardu linn, Harju maakond, Eesti	931 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5114600
E-posti aadress	raigo@eestitraat.ee