

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Filter Solutions OÜ

registrikood: 14532752

tänavanimi: Läike tee 9

maja number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75312

telefon: +372 6066666

e-posti aadress: filter@filter.ee

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	9
Lisa 4 Varud	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	11
Lisa 7 Kapitalirent	11
Lisa 8 Kasutusrent	12
Lisa 9 Laenukohustised	13
Lisa 10 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 11 Muud võlad	15
Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad	15
Lisa 13 Osakapital	15
Lisa 14 Müügitulu	16
Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	17
Lisa 18 Seotud osapooled	17
Aruande allkirjad	19
Vandeaudiitori aruanne	20

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

Filter Solutions OÜ on asutatud aastal 2018 ja aastast 2019 kuulub FILTER ettevõtete gruppi. Ettevõtte peamiseks tegevusvaldkondadeks on terviklahenduste ning toodete müük energia tootmise ja veetötluse ärivaldkonnas. Ärimudel põhineb kõrgkvaliteediliste seadmete ja tarvikute müügil koos lahenduste teostuse ning hilisema seadmetiku hooldusega. Filter Solutions OÜ juhtkond pöörab olulist tähelepanu agiilsele juhtimisele, et tagada äriprotsesside paindlikkuse, mis on kriitilise tähtsusega just muutuvas ärikeskkonnas.

Tähtsamad finantsnäitajad

Perioodi kohta	2022	2021
Müügitulu, eur	7 372 720	5 746 933
Ärikasum, eur	261 491	63 218
Perioodi puhaskasum, eur	253 819	59 266

Suhtarvud (%)	2022	2021
Müügitulude juurdekasv, %	28,29	31,83
Ärikasumi juurdekasv, %	313,63	-79,95
Puhaskasumi juurdekasv (-langus), %	328,27	-81,2
Käiberentaablus% = (Ärikasum/Müügitulu * 100)	3,55	1,10
Kasumirentablus% = (Puhaskasum / Müügitulu * 100)	3,44	1,03
Omakapitali rentablus % = (Puhaskasum / Omakapital * 100)	31,90	10,94

Personal

Bilansipäeva 31.12.2022 seisuga töötas ettevõttes töölepingu alusel 53 (seisuga 31.12.2021 53 töötajat). Tööjõukulu koos maksudega moodustas 2,1 miljonit eurot (2021.a. 1,9 miljonit eurot).

Olulised keskkonna- ja sotsiaalsed mõjud

Filter Solutions OÜ on seadnud eesmärgiks olla innovaatiliste ning keskkonnasõbralike süsteemide tutvustajaks. Oluliseks väärtuseks on kasvatada klientide keskkonnateadlikust ning toetada seeläbi kliente oma tehnoloogiate arendamisel muutes süsteeme kaasaegselt efektiivsemaks. Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks ja bilansipäeva järgsed sündmused Filter Solutions OÜ põhieesmärkideks järgmisel majandusaastal on müüdavate teenuste- ja toodete kvaliteedi tagamine. Eesmärk tugevdada konkurentsivõimekust oma geograafilises tegevusvõrgus.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Filter Solutions OÜ jätkuvateks põhieesmärkideks järgmisel majandusaastal on kvaliteetsete teenuste- ja toodete tagamine oma klientidele. Järjest suurenev ja laiapõhjaline kliendibaas on andnud väga head eeldused, et liikuda jõuliste sammudega edasi digitaliseerimislahendustega, mis järjest enam tagavad tugevad konkurentsieelised.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	424 737	639 342	2
Nõuded ja ettemaksed	1 290 625	494 140	3
Varud	834 724	529 863	4
Kokku käibevarad	2 550 086	1 663 345	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	170 061	235 807	6
Kokku põhivarad	170 061	235 807	
Kokku varad	2 720 147	1 899 152	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	31 117	31 902	9
Võlad ja ettemaksed	1 820 846	1 214 504	10
Kokku lühiajalised kohustised	1 851 963	1 246 406	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	72 450	110 831	9
Kokku pikaajalised kohustised	72 450	110 831	
Kokku kohustised	1 924 413	1 357 237	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500	13
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	539 415	480 149	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 819	59 266	
Kokku omakapital	795 734	541 915	
Kokku kohustised ja omakapital	2 720 147	1 899 152	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	7 372 720	5 746 933	14
Muud äritulud	10 629	1 989	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 228 300	-3 019 169	15
Mitmesugused tegevuskulud	-780 497	-677 417	16
Tööjõukulud	-2 052 166	-1 925 032	17
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-55 147	-61 900	
Muud ärikulud	-5 748	-2 186	
Ärikasum (kahjum)	261 491	63 218	
Intressitulud	37	11	
Intressikulud	-7 709	-3 963	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	253 819	59 266	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 819	59 266	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022.a. Filter Solutions OÜ 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Ettevõtte juhtkond on koostanud lühendatud raamatupidamise aruande. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes. Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Ettevõtte arvestusvaluuta on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa Keskpanga valuutakursid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenu nõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni.

Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Varud

Varude kulukuks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumuliseeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Juhul, kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest olulistest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena, määrares neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt komponentide kasulikule elueale.

Ettevõtja 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.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinaid ja seadmed	3-10 aastat
Muu inventar	3-10 aastat

Vara väärtuse vähenemine

Igal bilansipäeval hindab ettevõtte juhtkond, kas on märke, mis võiksid viidata vara väärtuse langusele. Juhul kui on kahtlusi, mis viitavad varaobjekti väärtuse langemisele alla tema bilansilise väärtuse, viiakse läbi vara kaetava väärtuse test ning võrreldakse seda bilansilise maksumusega. Väärtuse langusest tekkinud kahjum kajastatakse summas, mille võrra vara bilansiline maksumus ületab selle kaetava väärtuse.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (lühiajalised- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kuni üks aasta bilansikuupäevast.

Kohustised pikema tagasimakse tähtaajaga klassifitseeritakse peale ühe aasta möödumist lühiajalistest pikaajalisteks kohustisteks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ettevõtte lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel 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, lähtudes valmidusastme meetodist.

Tulu pikema perioodi jooksul osutatavate teenuste müügist kajastatakse lähtuvalt osutatava teenuse valmidusastmest bilansipäeval, eeldusel, et teenuse osutamist hõlmava tehingu lõpptulemust (s.o tehinguga seotud tulusid ja kulusid) on võimalik usaldusväärselt prognoosida ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Teenuse osutamisest saadavad tulud ja kasum kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulud. Osutatava teenuse valmidusaste määratakse kasutades teenuse osutamisega seotud tegelike kulude suhet võrreldes eelarveliste kogukuludega.

Kui teenuse osutamist hõlmava tehingu või projekti lõpptulemust ei ole võimalik usaldusväärselt prognoosida, kuid on tõenäoline, et ettevõtte suudab katta vähemalt teenusega seotud kulud, on tulu kajastatud ainult tegelike lepingu täitmisega seotud kulude ulatuses. Kui on tõenäoline, et teenuse osutamisega kaasnevad kogukulud ületavad teenuse osutamisest saadava tulu, siis kajastatakse oodatav kahjum täies ulatuses kohe.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kuludega seotud tulusid.

Maksustamine

Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse.

Seotud osapooled

Aruande koostamisel on loetud osapooli seotuks, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolude otsustele. Seotud osapooled on osanikud ja teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted ning muud isikud, kelle üle nimetatud isikutel on oluline mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Arvelduskonto	422 107	637 583
Sularaha	2 630	1 759
Kokku raha	424 737	639 342

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	566 404	566 404	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	566 404	566 404	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	237 946	237 946	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	305	305	0	0	5
Muud nõuded	455 942	455 942	0	0	
Viitlaekumised	455 942	455 942	0	0	
Ettemaksed	29 727	29 727	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	29 727	29 727	0	0	
Muud lühiajalised nõuded	301	301	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 290 625	1 290 625	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	380 225	380 225	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	380 225	380 225	0	0	
Nõuded seotud osapoolte vastu	69 031	69 031	0	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	182	182	0	0	5
Muud nõuded	4 815	4 815	0	0	
Viitlaekumised	4 815	4 815	0	0	
Ettemaksed	23 871	23 871	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	23 871	23 871	0	0	
Muud lühiajalised nõuded	16 016	16 016	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	494 140	494 140	0	0	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Lõpetamata toodang	3 662	0
Müügiks ostetud kaubad	535 119	518 363
Ettemaksed varude eest	295 943	11 500
Kokku varud	834 724	529 863

Varud bilansipäeva seisuga on kajastatud soetusmaksumuses ning juhtkonna hinnangul puudub vajadus varude allahindamiseks.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2022		31.12.2021	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	0	51 370	0	52 263
Üksikisiku tulumaks	0	50 235	0	48 535
Erisoodustuse tulumaks	0	970	0	767
Sotsiaalmaks	0	88 098	0	84 868
Kohustuslik kogumispension	0	4 210	0	4 198
Töötuskindlustusmaksed	0	6 291	0	6 077
Ettemaksukonto jääk	305		182	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	305	201 174	182	196 708

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Masinad ja seadmed	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	126 200	5 622	131 822
Akumuleeritud kulum	-8 517	-1 124	-9 641
Jääkmaksumus	117 683	4 498	122 181
Ostud ja parendused	204 767	1 403	206 170
Amortisatsioonikulu	-60 659	-1 241	-61 900
Müügid (jääkmaksumuses)	-30 644	0	-30 644
31.12.2021			
Soetusmaksumus	291 566	7 026	298 592
Akumuleeritud kulum	-60 419	-2 366	-62 785
Jääkmaksumus	231 147	4 660	235 807
Ostud ja parendused		7 295	7 295
Amortisatsioonikulu	-52 649	-2 498	-55 147
Müügid (jääkmaksumuses)	-17 894	0	-17 894
31.12.2022			
Soetusmaksumus	255 650	14 321	269 971
Akumuleeritud kulum	-95 046	-4 864	-99 910
Jääkmaksumus	160 604	9 457	170 061

Müüdnud materiaalsed põhivarad müügihinnas

	2022	2021
Masinad ja seadmed	27 755	32 333
Transpordivahendid	27 755	32 333
Kokku	27 755	32 333

Lisa 7 Kapitalirent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	62 414	18 753	43 661	0	6kuu Euribor +1,6	EUR	2025
Transpordivahendid	41 153	12 364	28 789	0	6kuu Euribor +1,6	EUR	2026
Kapitalirendikohustised kokku	103 567	31 117	72 450	0			

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Transpordivahendid	82 554	18 451	64 103	0	6kuu Euribor +1,6	EUR	2025
Transpordivahendid	60 179	13 451	46 728	0	6kuu Euribor +1,6	EUR	2026
Kapitalirendikohustised kokku	142 733	31 902	110 831	0			

Renditud varade bilansiline jääkmaksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	113 879	157 989
Kokku	113 879	157 989

Lisa 8 Kasutusrent

(eurodes)

Aruandekohustuslane kui rentnik

	2022	2021
Kasutusrendikulu	-293 847	-229 271
Järgmiste perioodide kasutusrendikulu mittekatkestatavatest lepingutest		
	31.12.2022	31.12.2021
12 kuu jooksul	-50 703	-23 198
1-5 aasta jooksul	-122 322	-58 046

Lisa 9 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	103 567	31 117	72 450	0	7
Laenukohustised kokku	103 567	31 117	72 450	0	

	31.12.2021	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Kapitalirendikohustised kokku	142 733	31 902	110 831	0	7
Laenukohustised kokku	142 733	31 902	110 831	0	

Tagatiseks panditud varade bilansiline (jääk)maksumus		
	31.12.2022	31.12.2021
Masinad ja seadmed	113 879	157 989
Kokku	113 879	157 989

Lisa 10 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	312 116	312 116	0	0	
Võlad töövõtjatele	183 269	183 269	0	0	
Võlad seotud osapooltele	544 035	544 035	0	0	18
Maksuvõlad	201 174	201 174	0	0	5
Muud võlad	31 859	31 859	0	0	
Muud viitvõlad	31 859	31 859	0	0	11
Saadud ettemaksed	548 393	548 393	0	0	
Muud saadud ettemaksed	548 393	548 393	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 820 846	1 820 846	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	290 166	290 166	0	0	
Võlad töövõtjatele	111 178	111 178	0	0	
Võlad seotud osapooltele	330 067	330 067	0	0	18
Maksuvõlad	196 708	196 708	0	0	5
Muud võlad	1 378	1 378	0	0	
Muud viitvõlad	1 378	1 378	0	0	11
Saadud ettemaksed	285 007	285 007	0	0	
Muud saadud ettemaksed	285 007	285 007	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 214 504	1 214 504	0	0	

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	31 859	31 859	0	0	10
Võlad arundvatele isikutele	86	86	0	0	
Tellijatele võlgnetavad summad	30 865	30 865	0	0	
Muud viitvõlad	908	908	0	0	
Kokku muud võlad	31 859	31 859	0	0	

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud viitvõlad	1 378	1 378	0	0	10
Võlad arundvatele isikutele	220	220	0	0	
Muud viitvõlad	1 158	1 158	0	0	
Kokku muud võlad	1 378	1 378	0	0	

Lisa 12 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid	634 587	431 532
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt	158 647	107 883
Kokku tingimuslikud kohustised	793 234	539 415

Lisa 13 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Osakapital	2 500	2 500
Osade arv (tk)	2 500	2 500

Lisa 14 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	7 262 608	5 669 941
Soome	12 968	7 173
Ungari	1 504	6 374
Läti	4 431	1 629
Leedu	82 117	60 284
Bulgaaria	6 875	1 532
Belgia	970	0
Poola	1 247	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	7 372 720	5 746 933
Kokku müügitulu	7 372 720	5 746 933
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Ostukaupade müük	2 686 098	2 572 076
Hooldus- ja muud teenused	1 432 701	1 761 658
Projekteeritud erilahendused	3 253 921	1 413 199
Kokku müügitulu	7 372 720	5 746 933

Lisa 15 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-2 620 165	-2 406 813
Müügi eesmärgil ostetud teenused	-1 608 135	-612 356
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-4 228 300	-3 019 169

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2022	2021
Üür ja rent	-257 608	-227 496
Mitmesugused bürookulud	-16 505	-16 277
Lähetuskulud	-29 982	-8 876
Koolituskulud	-22 521	-11 025
Transpordikulud	-172 368	-84 009
Muud ostetud äriteenused	-167 418	-254 276
IT-kulud	-7 430	-15 340
Reklaamikulud	-51 769	-55 585
Muud	-54 896	-4 533
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-780 497	-677 417

Lisa 17 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	-1 534 537	-1 439 664
Sotsiaalmaksud	-517 629	-485 368
Kokku tööjõukulud	-2 052 166	-1 925 032
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	53	53
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	53	53
Juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige	2	2

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	SteamPRO OÜ
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti
Kontserni nimetus, millesse kuulub emaettevõtja	Filter AS
Riik, kus kontserni emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Nõuded ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	437 273	69 031
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	673	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	437 946	69 031
Võlad ja ettemaksed		
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	460 533	263 802
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	83 502	66 265
Kokku võlad ja ettemaksed	544 035	330 067

MÜÜDUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	77 234	115 774	0	51 416	125 373	0
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	673	4 255	0	242	0	0
Kokku müüdnud	77 907	120 029	0	51 658	125 373	0

OSTETUD	2022			2021		
	Kaubad	Teenused	Põhivara	Kaubad	Teenused	Põhivara
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	367 117	563 770	0	332 423	393 885	8 100
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	86 332	30 465	0	35 653	0	0
Kokku ostetud	453 449	594 235	0	368 076	393 885	8 100

SAADUD GARANTIID/TAGATISED			
	31.12.2022	31.12.2021	Lõpptähtaeg
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtjad	820 330	351 200	06.01.2026
Kokku saadud garantiid/tagatised	820 330	351 200	

1) GARANTII

Garantiandja ärinimi: Filter AS;

Garantii ulatus: 6 000 000 eurot

2) Lisaks müüdud kaupadele ja teenustele Filter Solutions OÜ kasumiaruandes on kajastatud tulu seotud osapooltega valmidusastme meetodi järgi summas 157 266 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2023

Filter Solutions OÜ (registrikood: 14532752) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTTI TOPPI	Juhatuse liige	30.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Filter Solutions OÜ osanikule

Arvamus

Oleme auditeerinud Filter Solutions OÜ (ettevõtte) raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilanssi seisuga 31.12.2022 ning kasumiaruannet ja raamatupidamise aastaaruande lisasid, sealhulgas märkimisväärsete arvestuspõhimõtete kokkuvõtet.

Meie arvates kajastab kaasnev raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt ettevõtte finantsseisundit seisuga 31.12.2022 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 „Vandeaudiitori kohustused seoses raamatupidamise aastaaruande auditiga“. Me oleme ettevõttest sõltumatud kooskõlas kutseliste arvestusekspertide eetikakoodeksiga (Eesti) (sh sõltumatuse standardid), ja oleme täitnud oma muud eetikaalased kohustused vastavalt nendele nõuetele. Me usume, et auditi tõendusmaterjal, mille olemet 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 vandeaudiitori 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 lahkneb 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 ja nende, kelle ülesandeks on valitsemine, 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.

Need, kelle ülesandeks on valitsemine, vastutavad ettevõtte raamatupidamise aruandlusprotsessi üle järelevalve teostamise eest.

Vandeaudiitori 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 vandeaudiitori 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 auditiprotseduuriid 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, vääresitiste 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 vandeaudiitori aruandes tähelepanu raamatupidamise aastaaruandes selle kohta avalikustatud infole või kui avalikustatud info on ebapiisav, siis modifitseerima oma arvamust. Meie järeldused põhinevad vandeaudiitori 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 olemet tuvastanud auditi käigus.

/digitaalselt allkirjastatud/
Maret Niitla
Vandeaudiitori number 717

Rödl & Partner Audit Osaühing
Audiitorettevõtja tegevusloa number 2
Tartu mnt 13, Tallinn, Harju maakond, 10145
30.05.2023

Audiitorite digitaalallkirjad

Filter Solutions OÜ (registrikood: 14532752) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARET NIITLA	Vandeaudiitor	30.05.2023

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	539 415
Aruandeaasta kasum (kahjum)	253 819
Kokku	793 234
Jaotamine	
Kokku	793 234

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muud insener-tehnilised tegevusalad	71129	7372720	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
SteamPro OÜ	11447313	Peetri alevik, Rae vald, Harju maakond, Eesti	2500 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6066666
E-posti aadress	filter@filter.ee