

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: Eesti Arsenal OÜ

registrikood: 12786945

tänava/talu nimi, Sepa

maja ja korteri number:

küla: Mõndavere küla

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 45222

e-posti aadress: info@ears.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad	10
Lisa 7 Müügitulu	10
Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Muud ärikulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	277 246	82 069	
Nõuded ja ettemaksed	125 307	237 879	2
Varud	1 117 301	693 977	
Kokku käibevarad	1 519 854	1 013 925	
Põhivarad			
Investeeringud tütar- ja sidusettevõtjatesse	350	350	
Materiaalsed põhivarad	388 105	7 724	3
Kokku põhivarad	388 455	8 074	
Kokku varad	1 908 309	1 021 999	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 293 593	1 336	4
Võlad ja ettemaksed	162 280	30 584	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 455 873	31 920	
Kokku kohustised	1 455 873	31 920	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	100 000	100 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	890 080	841 945	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-537 644	48 134	
Kokku omakapital	452 436	990 079	
Kokku kohustised ja omakapital	1 908 309	1 021 999	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	187 207	183 749	7
Muud äritulud	14 673	9 802	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-576 172	-94 601	8
Mitmesugused tegevuskulud	-61 348	-33 661	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49 090	-16 475	
Muud ärikulud	-21 144	-620	11
Ärikasum (kahjum)	-505 874	48 194	
Intressitulud	13	23	
Intressikulud	-31 783	-83	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-537 644	48 134	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-537 644	48 134	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Eesti Arsenal OÜ 2022 raamatupidamise aastaaruanne on koostatu kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse jaaruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse Raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab Rahandusministri määrus.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansikirjel "Raha" kajastatakse arveldukontode saldosisid.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 3000 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 3000 euro, kantakse kasutusele võtmise hetkel täielikult kulusse. Kuludesse kantud väheväärtusliku inventari üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis vastavad põhivara definitsioonile, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele. Amortisatsiooni arvestamise meetodid Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised	5%
Masinaid ja seadmed	20%
Muu materiaalne põhivara	25%

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	110 022	110 022
Laenunõuded	7 500	7 500
Ettemaksed	4 000	4 000
Muud makstud ettemaksed	4 000	4 000
Aruandev isik	3 785	3 785
Kokku nõuded ja ettemaksed	125 307	125 307
	31.12.2021	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	232 402	232 402
Laenunõuded		0
Ettemaksed	5 477	5 477
Muud makstud ettemaksed	5 477	5 477
Aruandev isik		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	237 879	237 879

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Transpordivahendid	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2020			
Soetusmaksumus	49 666	111 609	161 275
Akumuleeritud kulum	-32 389	-111 487	-143 876
Jääkmaksumus	17 277	122	17 399
Ostud ja parendused		6 800	6 800
Muud ostud ja parendused		6 800	6 800
Amortisatsioonikulu	-16 333	-142	-16 475
31.12.2021			
Soetusmaksumus	49 666	118 409	168 075
Akumuleeritud kulum	-48 722	-111 629	-160 351
Jääkmaksumus	944	6 780	7 724
Ostud ja parendused		429 470	429 470
Muud ostud ja parendused		429 470	429 470
Amortisatsioonikulu	-944	-48 145	-49 089
31.12.2022			
Soetusmaksumus	49 666	547 879	597 545
Akumuleeritud kulum	-49 666	-159 774	-209 440
Jääkmaksumus	0	388 105	388 105

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2022	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Vesimentor	400 000	400 000				EUR	27.02.2023
LHV Pank	893 593	893 593				EUR	28.02.2023
Lühiajalised laenud kokku	1 293 593	1 293 593					
Muud laenukohustised							
Kapitalirent		0					
Laenukohustised kokku	1 293 593	1 293 593					

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
Kapitalirent	1 336	1 336	0		1,95%	EUR	15.03.2022
Muud laenukohustised kokku	1 336	1 336					
Laenukohustised kokku	1 336	1 336					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2022	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	147 102	147 102
Saadud ettemaksed	15 178	15 178
Tulevaste perioodide tulud	15 178	15 178
Kokku võlad ja ettemaksed	162 280	162 280

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	733	733
Saadud ettemaksed	29 851	29 851
Tulevaste perioodide tulud	29 851	29 851
Kokku võlad ja ettemaksed	30 584	30 584

Lisa 6 Tingimuslikud kohustised ja varad

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021
Tingimuslikud kohustised		
Võimalikud dividendid		712 064
Tulumaksukohustis võimalikelt dividendidelt		178 016
Kokku tingimuslikud kohustised		890 080

Lisa 7 Müügitulu

(eurodes)

	2022	2021
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	60 258	22 549
Läti	126 949	161 200
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	187 207	183 749
Kokku müügitulu	187 207	183 749
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Mujal liigitamata erimasinate tootmine	187 207	183 749
Kokku müügitulu	187 207	183 749

Lisa 8 Kaubad, toore, materjal ja teenused

(eurodes)

	2022	2021
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-574 427	-91 735
Transpordikulud	-1 745	-2 866
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-576 172	-94 601

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2022	2021
Energia	-8 750	-5 706
Kütus	-8 750	-5 706
Mitmesugused bürookulud	-5 897	-5 827
Lähetuskulud	-9 936	-1 567
Koolituskulud	-750	-1 680
Väikevahendid	-11 643	-10 900
Autokulud	-7 769	-5 631
Pangateenustasud	-885	-191
Juriidilised kulud	-7 921	0
Muud	-7 797	-2 159
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-61 348	-33 661

Lisa 10 Muud ärikulud (eurodes)

	2022	2021
Kahjum valuutakursi muutustest	-363	-210
Annetused mittetulundusorganisatsioonidele	0	-400
Riigilõiv	-48	-10
Muud	-20 733	0
Kokku muud ärikulud	-21 144	-620

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

OSTETUD	2022	2021
	Kaubad	Kaubad
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	25 100	15 084
Kokku ostetud	25 100	15 084

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2023

Eesti Arsenal OÜ (registrikood: 12786945) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JENS HAUG	Juhatuse liige	30.06.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	890 080
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-537 644
Kokku	352 436

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Mujal liigitamata erimasinate tootmine	28991	187207	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Karl-Eerik Unt	38311276515	Eesti	20000 EUR (Lihtomand)
Jens Haug	36612040271	Eesti	80000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@ears.ee